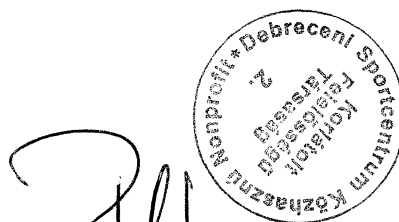


A DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT. 2015. ÉVI ÜZLETI TERVE



Becsky András
ügyvezető igazgató

Debrecen, 2015. február 17.

Debrecen Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatal
Gazdálkodási Főosztály

Ikt.sz:
Tárgy: Üzleti terv 2015
Üi: Dékán Tamás

Szűcs László
főosztály vezető részére

Debrecen
Piac u. 20.
4024

Tisztelt Főosztály vezető Úr!

A Gazdálkodási Főosztály számra megküldött „tervtáblák” kiegészítéseként a következő kiegészítéseket, megjegyzéseket tesszük a számsorok pontosabb megértéséhez.

- A 2015-ös üzleti terv alapvetően **bázisszempléleten alapuló módszertannal** készült, elsősorban a 2014-es várható és tényszámok alapján fogalmaztuk meg a 2015-ös pénzügyi kilátásokat. Meg kívánjuk jegyezni, hogy a bázisszempléletű tervezés mellett törekszünk az alulról építkező tervezési folyamat bevezetésével is, ami azonban egy hosszabb, időigényes folyamat eredménye lesz.
- A bázisszempléletű megközelítés a **Jégcsarnokkal való összeolvadás**, és az új Jégcsarnok műszaki és üzemeltetési tapasztalat nélküli **becslése** miatt további kihívásokat állított eléink. (A 2013-as és 2014-es évre vonatkozó pénzügyi adatok kizárólag a Debreceni Sportcentrum N. K. Kft. adatait tartalmazzák).
- 2015 évre vonatkozó pénzügyi tervünk készítésekor az előzetesen szóban egyeztetett alapfeltételezésekből indultunk ki, mely szerint a DSC NK Kft számára az Önkormányzat olyan mértékű támogatást biztosít, mely lehetővé teszi az Oláh Gábor utcai sportkomplexum, a Hódos Imre csarnok, a jégcsarnokok, a sportuszoda, a sportiskola és az élsport működtetését, és ami fedezetet nyújt valamennyi felénk megfogalmazott közhasznú feladat teljesítésére. Ezen követelmények teljesítéséhez 2015-ben **511 millió forint** Önkormányzati támogatásra van szükség, amely támogatási összeg tartalmazza a DV Holding felé visszafizetendő **73 millió forintnyi finanszírozási hitel visszafizetését** (aminek nincs 2015-ös eredményre gyakorolt hatása), kalkuláltunk a tulajdonos felé bemutatott 56 millió forintnyi pénzügyi megtakarítással. Ez az összeg azonban **nem tartalmazza** az első Jégcsarnokhoz kapcsolódó, tőke és kamattörlesztésre vonatkozó önkormányzati kezességvállalást, ezzel az eredmény és mérlegkészítésnél se számoltunk, szükség szerint a későbbiekben tudjuk ezzel kiegészíteni a kimutatásokat.
- A működési költségeken **felül 119 millió forint felújítási és 10,5 millió forint beruházási igényünk fogalmazódott meg**, ezek részleteit a csatolt tervtáblák a tulajdonossal egyeztetve nem, vagy csak részben tartalmazzák. Szükség szerint javasoljuk ezek részletesebb áttekintését egy személyes egyeztetés alkalmával.

- A pénzügyi terv készítésénél figyelembe vettük továbbá az előző időszak időarányos teljesítést, **inflációval** azonban **nem kalkuláltunk**.
- Pénzügyi terveink között nem szerepel világverseny rendezése, illetve szervezése, mivel közreműködésünk pontos szerepe még nem tisztázott.
- Mind a költségeinket, mind a bevételeinket jelentősen befolyásolja, a Sportiskolához kötött feladatok maradéktalan ellátása. Az SI bevételeire, illetve kiadásaira jelentős befolyással bír, az un. TAO- s pályázaton elnyert, szövetségi határozattal lefedett pénz. Az előző évek gyakorlatához hasonlóan a **TAO-s bevételeinket, illetve a hozzákapcsolódó kiadásokat egymással egyensúlyban terveztük meg**. Amennyiben az elnyert összeg nem nyújtana fedezetet az előző időszakokhoz hasonló tervezett költségekre, akkor az érintett szakosztályok költségvetését természetesen újratervezzük.
- Bérköltséget a 2015 évben, főállásban foglalkoztatni kívánt 113 fő, valamint a január elsejével hatályba lépett jogszabályokban előírt kötelező béremelés, továbbá a TAO – pályázathoz kötött, és a MOB, MÚSZ és egyéb Sportági Szövetségek által biztosított támogatásból finanszírozni kívánt bérkiadás figyelembe vételével terveztük. Az így tervezett bérköltség tartalmazza a 4 fő, hivatásos sportolói jogviszonyban foglalkoztatott munkavállaló bérét is.
- A főállású munkatársaknál csak a törvény által kötelezően előírt bérfejlesztést terveztünk 2015 évre. Mozgó bér fizetéssel, az ügyvezető igazgatónál, a stratégiai és fejlesztési igazgatónál, a gazdasági igazgatónál, míg a főkönyvelőnél, a szervezési valamint a gazdálkodási osztályvezetőknél a fenti mozgó bérek kifizetéséhez kötött célprémiummal számolunk. A megbízásos jogviszonyban foglalkoztatott edzők közül 53 fő esetében az éves megbízási díj közel 67 millió forint, bérként kerül számfejtésre, míg 7 fő esetében a 13 millió forintos éves megbízási díj számla ellenében kerül kifizetésre, mely a nem anyag jellegű szolgáltatások között szerepel.
- A járulékok, illetve számítása a 2015. évre érvényes jogszabályok és rendeletek figyelembe vételével történt.
- A 2015-ös pénzügyi tervben az érvényben lévő cafeteria szabályzatunk alapján 17 000 forint/ fő/hó cafeteria kifizetéssel kalkuláltunk.
- Az anyagköltség és igénybevett szolgáltatások tervezésekor a 2014 évi időarányos teljesítés és a létesítmények 2015. évi várható üzemeltetési költsége alapján került meghatározásra. Fontos kiemelni, hogy ezen költségek a szervezetet érintő támogatás csökkenés miatt 2014-ben is csökkentek a 2013-as sinthez képest, ami bizonyos költségek elhalasztását véleményezi, így ez **jelentős kockázatot** jelenthet a megfelelő színvonalú működtetés szempontjából.
- Az egyéb nem anyag jellegű szolgáltatások között terveztük az általunk mérkőzések és versenyek továbbá edzés céljára igénybe venni kívánt tornatermek használatáért fizetendő díjat.
- Az értékcsökkenés számítása a Társasági és osztalékadóról szóló törvényben foglalt, általa elfogadott mértékkel történt, az idevonatkozó jogszabályoknak megfelelő maradvány érték figyelembevételével.
- Az egyéb ráfordítások jelentős része az előzetesen felszámított általános forgalmi adóból vissza nem igényelhető rész. Nem számoltunk az általunk térítésmentesen használt iskolai tornatermek, illetve jégcsarnok üzemeltetője által ránk rótt Áfa fizetési kötelezettséggel.
- Tartós és eseti bérbeadásból származó bevételeket a 2014. évi tényekre alapoztuk, amely azonban pénzügyi kockázatokat jelent, hiszen a DVSC Labdarúgó Zrt várható irodabérlet szerződése megszűnése miatti 4 millió forintnyi, a 2014-es U18-as kosárlabda EB-hez tartozó 5 millió forintnyi, valamint a Jégcsarnokban a jégkészítő

gép januári meghibásodásából adódó 3 millió forintnyi bevételkiesését egyelőre bizonytalan forrásból kívánjuk pótolni.

- Tulajdonosi utasítás alapján az eddig követett gyakorlat, miszerint egyes sportszervezetek csak az áfa megfizetése mellett használhatták létesítményeinket, nem folytatható az eddigiekhez hasonlóan.
- A közel 70 milliós szállodai bevételi terv a 2014 évi tény bevételen és a 2015 évi már lekötött kihasználtságon alapul. A kihasználtság tervezett mértéke 38 %.
- A 91,7 millió forintos uszodai saját bevételi terv a 2014. évben december 31.-ig realizált bevételen alapul.
- Az Önkormányzati működési célra biztosított támogatási összege első körben a tervezett költség, ráfordítás és a várható bevételek alapján került meghatározásra. Amennyiben az ez évi támogatás összege a tervezett értéknek megfelelően alakul, akkor
 - a Sportcentrum Nonprofit Kft-re eső rész 265,5 millió forint,
 - a sportuszodára 92 millió forint,
 - az SI re eső rész 38 millió,
 - az élsport 35 millió forint,
 - a Jégcsarnokok üzemeltetéséhez 80,5 millió forint.
- A Sportcentrum Nonprofit Kft egészére vonatkozó 2015. évi pénzügyi terve, a fenti feltételek teljesülése esetén – 12 576 ezer forint egyenleggel számol, további várható finanszírozási igénye (az értékcsökkenés likviditási szempontból nem igényel finanszírozást) nincs 2015-re vonatkozóan. Fontos megjegyezni, hogy az igényelt támogatási összegből a 2014. novemberében felvett 73 millió forintnyi likviditási összeg visszafizetésére igényelt összeg az eredményünket teljes mértékben növeli.

Fontos hangsúlyozni, hogy pénzügyi tervünkben a vállalkozási tevékenységen elérni kívánt eredményt, teljes egészében a közhasznú tevékenységünk finanszírozására kívánjuk felhasználni.

Debrecen, 2015. február 18.

Tisztelettel:

Becsky András
ügyvezető igazgató



Melléklet:

1. sz melléklet a Debreceni Sportcentrum K. N. Kft. 2015. üzleti tervtáblái
2. sz melléklet az FB üzleti tervet elfogadó határozata

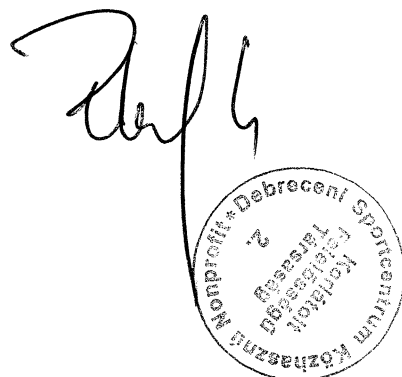
1.számú melléklet

Cég neve:	Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.
-----------	--

MÉRLEG TERV 2015.

adatok E Ft-ban

MÉRLEG	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi terv
Eszközök (aktívák)	1 643 955	1 455 515	1 963 067
A. Befektetett eszközök	1 162 444	1 095 121	1 711 333
I. Immateriális javak	320	2 515	1 583
II. Tárgyi eszközök	1 161 888	1 092 606	1 709 750
III. Befektetett pénzügyi eszközök	236	0	0
B. Forgóeszközök	298 788	359 639	251 734
I. Készletek	25 478	24 500	24 500
II. Követelések	56 110	52 882	52 882
III. Értékpapírok	0	0	
IV. Pénzeszközök	217 200	282 257	174 352
1. Pénztár, csekkek	2 124	2 145	2 000
2. Bankbetétek	215 076	280 112	172 352
C. Aktív időbeli elhatárolások	182 723	755	0
Források (passzívák)	1 643 955	1 455 515	1 963 067
D. Saját tőke	-18 005	291 414	259 111
I. Jegyzett tőke	15 330	15 330	15 330
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	
III. Tőketartalék	0	0	
IV. Eredménytartalék	48 181	-33 335	167 056
V. Lekötött tartalék	0	0	24 301
VI. Értékelési tartalék	0	0	65 000
VII. Mérleg szerinti eredmény	-81 516	309 419	-12 576
E. Céltartalékok	0	0	0
F. Kötelezettségek	851 554	134 482	701 556
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	622 954	7 592	18 400
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	228 600	126 890	683 156
G. Passzív időbeli elhatárolások	810 406	1 029 619	1 002 400



Eredmény tervtábla 2015.

	2013. évi tényleg	2014. évi várható össz.	2015. évi terv összesen	2015. központi	2015. szállító	2015. jégesarnokok	2015. uszoda	2015. elsport	2015. DSI	2015. évi felújítási terv	2015. évi összesen
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	321 914	352 410	409 880	92 000	69 836	84 019	91 694	0	72 330	0	409 880
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	363 318	386 085	438 820	92 000	98 776	84 019	91 694	0	72 330	0	438 820
II. Aktívált saját teljesítmények értéke	50 811	40 011	34 578	15 000	0	0	19 578	0	0	0	34 578
Értékesítés nélküli nyújtott szolgáltatások	50 811	40 011	34 578	15 000	0	0	19 578	0	0	0	34 578
III. Egyéb bevételek	596 041	1 390 728	735 416	476 000	0	1 460	2 169	35 000	220 787	0	735 416
a) Visszatérítendő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Imateriális jószág, tárgyi eszköz, készlet értékesítéséből	649	666 476	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Céltartalék felszabadítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Költségek elmentésére kapott központi támogatás	86	945	2 169	0	0	0	2 169	0	0	0	2 169
e) Költségek elmentésére kapott önkormányzati támogatás	350 477	311 500	513 960	476 000	0	1 460	0	35 000	1 500	0	513 960
f) Felújítási költségek finanszírozására adott önkormányzati támogatás (écs visszatérítésből)	15 653	169 276	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g) Költségek elmentésére kapott egyéb támogatás	227 766	235 623	219 287	0	0	0	0	0	219 287	0	219 287
h) Más (például cég által benyújtandó pályázat önkormányzati önéreje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb bevételek	1 410	6 908	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05. Anyagköltség	201 068	172 438	251 315	66 986	12 320	64 948	86 245	100	20 716	0	251 315
a) Alapanyagok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Műszaki, fenntartási, segédanyagok	3 762	3 740	11 362	2 976	1 120	3 087	4 179	0	0	0	11 362
c) Üzemanyag felhasználás	7 505	7 576	4 216	4 000	0	216	0	0	0	0	4 216
d) Energiaköltségek	162 279	149 901	207 864	57 000	9 830	60 584	80 450	0	0	0	207 864
e) Védőfóliák, tápellátókészítők	2 150	1 152	246	150	0	96	0	0	0	0	246
f) Papír, nyomtatvány, iródeszer	2 038	1 879	2 244	1 500	60	264	420	0	0	0	2 244
g) Számítástechnikai kellékanyag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h) Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	23 285	8 188	25 383	1 350	1 310	701	1 196	100	20 716	0	25 383
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	329 442	325 141	330 507	62 990	8 416	28 437	81 246	6 509	142 909	0	330 507
A) Anyagjellegű szolgáltatások összesen	77 155	95 360	95 778	19 750	4 930	12 038	25 839	850	32 372	0	95 778
a) Szállítási költség	21 570	31 131	29 182	0	0	210	0	0	28 972	0	29 182
b) Utazás, kiküldetés költségei	3 874	3 381	4 120	700	40	30	850	2 500	4 120	0	4 120
Belföldi Utazás, kiküldetés költségei	2 851	1 734	3 420	600	40	30	250	2 500	0	0	3 420
Külföldi Utazás, kiküldetés költségei	1 023	1 648	700	100	0	0	0	0	0	0	700
c) Karbantartás, javítás költségei	39 783	50 331	50 294	13 200	604	10 068	25 523	0	900	0	50 294
ebből gépjármű javítás, karbantartás	2 819	2 721	2 116	1 000	0	216	0	0	900	0	2 116
ebből informatikai javítás, karbantartás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Posta költségek	753	754	932	800	0	132	0	0	0	0	932
e) Távközlési költségei	4 357	3 277	3 972	3 000	276	540	156	0	0	0	3 972
Vezetékes telefon	1 305	1 152	1 428	1 200	0	228	0	0	0	0	1 428
Mobil telefon	3 051	2 125	2 544	1 800	276	312	156	0	0	0	2 544
Egyéb távközlési költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f) Vásárok, szakmai rendezvények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g) Egyéb anyagjellegű szolgáltatások költsége	6 818	6 485	7 278	2 050	4 010	1 058	160	0	0	0	7 278
B) Nem anyagjellegű szolgáltatások	252 287	229 781	234 729	43 240	3 486	16 399	55 407	5 659	110 537	0	234 729
a) Bérleti és lízingdíj	40 081	36 229	43 182	1 600	36	222	36	150	41 138	0	43 182
ebből ingatlanok	39 954	35 739	42 488	1 200	0	0	0	150	41 138	0	42 488
ebből járművek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Könyvtári, bérletelési szolgáltatás díja	6 326	4 362	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	5 000
c) Könyvtárgykezelési szolgáltatás díja	1 228	1 838	1 468	720	0	240	0	0	508	0	1 468
d) Ügyvédi díjak	2 331	2 280	2 280	2 280	0	0	0	0	0	0	2 280
e) Közjegyzői díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f) Vagyonvédelem	18 395	18 101	18 060	15 000	0	0	3 060	0	0	0	18 060
g) Takarítás	20 449	21 138	28 800	6 000	0	6 000	16 800	0	0	0	28 800
h) Minőségvizsgálati díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
i) Egyéb szakértői díj	1 724	1 578	1 218	900	318	0	0	0	0	0	1 218
j) Hirdetés, reklám, szponzorálás	5 807	5 257	5 260	4 000	250	930	80	0	0	0	5 260
k) Bemutató, kiállítások részvételi díja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
l) Oktatás, továbbképzés	1 348	627	610	120	0	310	0	0	180	0	610
m) Szociális ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
n) Lakásbérleti díj	463	1 890	2 160	0	0	0	2 160	0	0	0	2 160
o) Egyéb különféle nem anyagjellegű szolgáltatások	154 115	136 481	126 691	7 620	2 882	8 697	35 431	3 349	68 711	0	126 691
07. Egyéb szolgáltatások értéke	14 136	15 865	8 938	7 330	264	720	624	0	0	0	8 938
a) Bankköltség	5 118	6 200	5 432	5 000	264	24	144	0	0	0	5 432
b) Hatósági díjak, illetékek	757	550	180	180	0	0	0	0	0	0	180
c) Biztosítási díjak	6 240	9 114	3 326	2 150	0	696	480	0	0	0	3 326
d) Egyéb nem részletezett szolgáltatások	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	45 952	52 985	47 517	12 000	33 240	402	0	0	1 875	0	47 517
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	590 588	566 428	638 277	149 306	54 240	94 507	168 115	6 509	165 500	0	638 277
10. Bérköltség	299 505	314 665	335 252	111 839	24 092	33 310	12 418	21 072	132 520	0	335 252
a) Bér	287 001	290 000	335 252	111 839	24 092	33 310	12 418	21 072	132 520	0	335 252
b) Megbízási díjak	12 301	24 449	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Tisztelt díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Egyéb bérköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	45 570	35 875	34 988	15 277	4 923	3 876	1 924	3 029	5 938	0	34 988
a) Végkielégítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	1 189	1 177	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nyugdíjpénztári befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Biztosítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Saját gépjármű használati költsége	4 615	2 935	7 275	0	1 080	0	1 645	0	0	0	7 275
f) Cafetéria elemek	19 375	14 089	21 386	9 268	2 448	2 856	1 418	1 020	4 376	0	21 386
g) Napidíjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h) Dolgozóhoz kapcsolódó egyéb személyi jellegű kifizetések	7 344	12 072	2 721	2 200	521	0	0	0	0	0	2 721
i) Reprerentációs költség	4 425	626	500	500	0	0	0	0	0	0	500
j) Munkáltatói terhelő SZJA	8 241	4 927	7 635	3 309	874	1 020	506	364	1 562	0	7 635
k) Egyéb személyi jellegű kifizetések	400	148	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Bérjárulékok	71 605	78 133	88 177	31 125	6 886	10 242	3 539	6 006	30 398	0	88 177
a) Szociális hozzájárulási adó	52 299	57 865	83 041	31 125	6 505	9 703	3 353	1 957	30 398	0	83 041
b) Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Egyszerűsített foglalkoztatás adó	16 268	16 796	3 940	0	0	0	3 940	0	0	0	3 940
d) Szakképzési hozzájárulás	1 556	3 416	1 195	0	361	539	186	109	0	0	1 195
e) Rehabilitációs hozzájárulás	1 447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f) Egyéb bérjárulékok	35	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12, (5A+5B+5C) táblák összege)	416 680	428 773	458 395	158 241	35 882	47 428	17 881	30 107	168 856	0	458 395
VI. Értékesítéskénti leírás	48 142	49 604	68 382	23 000	156	29 252	5 600	0	10 374	0	68 382
a) Terv szerint elszámolt ECS	46 680	48 198	68 382	23 000	156	29 252	5 600	0	10 374	0	68 382
b) Egy összegben elszámolt ECS	1 462	1 405	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. Egyéb ráfordítások	11 451	441 626	12 605	400	0	5 205	0	0	7 000	0	12 605
a) Értékesítés, tervben felüli ECS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Imateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Követelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Készletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f) Kereskedelmi áruk letárhányja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g) Káreseménnyel kapcsolatos egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h) Bíróságok, kötbérek, késedelmi kamatok	304	202	100	100	0	0	0	0	0	0	100
i) Leírt behajthatatlan követelések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
j) Nem számlázott utólag adott engedmény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g) Eladott (engedményezett) követelés könyv szerinti értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h) Értékesített immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvszerinti értéke	0	435 654	0	0	0	0	0	0	0	0	0
i) Hiányzó, selejt immateriális jószág, tárgyi eszköz könyvszerinti értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
j) Hiányzó, selejt saját és vásárolt készletek könyvszerinti értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
k) Céltartalék képzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
l) Fogvisszatartási adó, jövedéki adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
m) Költségek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	8 132	5 669	7 300	300	0	0	0	0			

Cég neve:

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

3. sz. melléklet*

DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása						
Megnevezés	Számviteli helye, célja	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi működtet ési terv	2015. évi felújítási terv	2015. év összesen
I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás						
1. Működési támogatás (költségek és kiadások teljesítése érdekében)	Egyéb bevétel	348 977	310 000	438 000	0	438 000
2. Működési támogatás a cég likviditásának biztosítása, tartós javítása érdekében*	2014. december 31-én is meglévő fizetési kötelezettség teljesítésére pl. szállító állomány csökkentése, kifizetetlen mozgóbér					
		0	0	0	0	0
3. Működési támogatás*	folyószámla hitel törlesztésére, DV Zrt-vel szemben fennálló kölcsön törlesztésére	0	0	73 000	0	73 000
4. Törzstőke emelés (jogszabály alapján)	Jegyzett tőke	0	0	0	0	0
5. Tőketartalékba helyezés (várható alultőkésítettség miatt)	Tőketartalék	0	0	0	0	0
6. Felújítási támogatás költségvetés terhére		0	0	0	0	0
7. Beruházási támogatás költségvetés terhére	Ber. Szállító, beruházások	128 296	56 750	0	0	0
8. Egyéb jogcím				2 960		2 960
1-8 . Összesen DMJV		477 273	366 750	513 960	0	513 960
II. DMJV Önkormányzata és a Cég között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások / szállító: DMJV / / bérleti - használati szerződés és ahhoz kapcsolódó ÁFA fizetési kötelezettség, biztosítási szerződés stb /						
Szerződés megnevezése						
9.	bérleti díj	15 240	7 620	0	0	
10.						
II. Áru-pénzforgalom és ÁFA forgalom együttesen		15 240	7 620	0	0	
III. Cég és DMJV Önkormányzata között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások / szállító: Cég /						
Szerződés megnevezése						
	továbbszámlázott szolg, hotel	2 545	3 002	0	0	
	épület értékesítés (pénzmozgás nélkül)	0	666 350	0	0	
III. Áru-pénzforgalom és ÁFA együttesen		2 545	669 352	0	0	
IV. Nettó támogatás	I+II-III=IV	464 578	1 028 482	513 960	0	513 960

* hatására 2015. december 31-én is megjelenik a likviditás javulása a tervezett zárómérlegben
(kötött felhasználású pénzeszköz

Nettó támogatás a költségvetésből kapott és különböző jogcímenek (szerződés alapján) visszafizetett pénz mozgások egyenlege



Cég neve:

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

3/A sz. melléklet*

Állam és a Cég között pénzeszközök átadása TAO tv alapján

Megnevezés	Összesen	2013/14 TAO év H	2014/15 TAO év	2015/16 TAO év
Nyitó pénzeszköz 2015. január 1.	223 190	63 485	159 705	0
Jóváírások 2015. június 30-ig	0	0	0	0
Terhelések: (költségek, ráfordítások kiadások)	185 219	25 514	159 705	0
TAÓ elszámolás szerinti záróegyenleg	37 971	37 971	0	0
Új TAO év forgalma				120 000
Jóváírások				120 000
Terhelések: (költségek, ráfordítások kiadások)				120 000
Záró pénzeszköz 2015. dec.31.				0

* a táblázat szabadon bővíthető



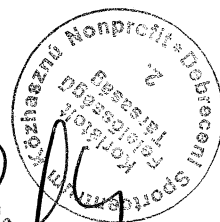
LÉTSZÁM	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi terv
Teljes munkaidős összesen	85	83	103
Fizikai dolgozó	29	29	43
technikus, szakmunkás			
egyéb			
Szellemi dolgozó	58	54	60
vezető			
ügyintéző, előadó, egyéb			
Nem teljes munkaidős összesen	5	5	5
Fizikai dolgozó	4	4	4
nyugdíjas			
részmunkaidős			
Szellemi dolgozó	1	1	1
nyugdíjas			
részmunkaidős			
Létszám összesen:	86	88	90

4/B. sz. melléklet-munkavégzésre irány. egyéb jogviszonyban saját forrásból

LÉTSZÁM	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi terv
Teljes munkaidős összesen			
Fizikai dolgozó			
technikus, szakmunkás			
egyéb			
Szellemi dolgozó			
vezető			
ügyintéző, előadó, egyéb			
Nem teljes munkaidős összesen	44	3	
Fizikai dolgozó			
nyugdíjas			
részmunkaidős			
Szellemi dolgozó	44	3	
nyugdíjas			
részmunkaidős			
Létszám összesen:	44	3	0

4/C. sz. melléklet-munkaviszony és megbízási jogban pályázati forrásból

LÉTSZÁM	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi terv
Teljes munkaidős összesen	14	23	23
Fizikai dolgozó	1	1	1
technikus, szakmunkás			
egyéb			
Szellemi dolgozó	13	22	22
vezető			
ügyintéző, előadó, egyéb			
Nem teljes munkaidős összesen	39	53	53
Fizikai dolgozó			
nyugdíjas			
részmunkaidős			
Szellemi dolgozó	39	53	53
nyugdíjas			
részmunkaidős			
Létszám összesen:	53	76	76

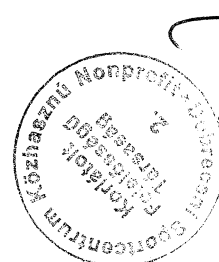


[Handwritten signature]

**Egyéb munkavégzésre irányuló jogviszonyban, és egyéb jogviszonyban teljesített Személyi jellegű ráfordítások Tervtábla
2015. / TAO látvány-csapat sport támogatás /**

adatok E Ft-ban

Ssz.	Feladatkör vagy jogcím	2014. tény				2015. terv		
		2014. december havi munkaszerződés szerinti bruttó bére	2014. évi éves bruttó bér összesen	bérráfordítékok és adók	Személyi ráfordítások összesen /54,55,56 számlaoszt.	2015. évi bruttó bér összesen	bérráfordítékok és adók	Személyi ráfordítások össz. /54,55,56 számlaoszt.
1	labdarúgás upnevelési edző	150	1 582	406	1 988	1 582	406	1 988
2	fiú kosárlabda upnevelési edző	120	1 200	470	1 670	1 200	470	1 670
3	leány kosárlabda upnevelési edző	0	720	406	1 126	0	0	0
4	labdarúgás upnevelési edző	130	1 311	240	1 551	1 311	240	1 551
5	fiú kosárlabda upnevelési edző	107	428	86	514	1 284	258	1 542
6	labdarúgás upnevelési edző	120	1 266	325	1 591	1 266	325	1 591
7	fiú kosárlabda upnevelési edző	177	706	165	871	2 118	495	2 613
8	fiú kosárlabda upnevelési edző	0	600	325	925	0	0	0
9	leány kosárlabda upnevelési edző	175	1 750	164	1 914	1 750	164	1 914
10	fiú kézilabda upnevelési edző	200	2 200	120	2 320	2 200	120	2 320
11	atlétikai upnevelési edző	0	0	0	0	1 440	288	1 728
12	leány kézilabda upnevelési edző	120	1 320	350	1 670	1 320	350	1 670
13	leány kosárlabda szako.technikai vezető	0	540	139	679	0	0	0
14	labdarúgás upnevelési edző	130	1 311	264	1 575	1 311	264	1 575
15	kézilabda kapusedző	120	1 440	139	1 579	1 440	139	1 579
16	leány kézilabda upnevelési edző	120	480	262	742	480	262	742
17	labdarúgás upnevelési edző	150	1 582	406	1 988	1 582	406	1 988
18	fiú kézilabda upnevelési edző	80	880	226	1 106	880	226	1 106
19	fiú kosárlabda upnevelési edző	142	1 716	406	2 122	1 716	406	2 122
20	leány kézilabda szokosztályvezető	250	3 000	226	3 226	3 000	226	3 226
21	fiú kosárlabda upnevelési edző	140	1 400	238	1 638	1 400	238	1 638
22	fiú kosárlabda upnevelési edző	0	396	79				
23	utánpótlás menedzser	85	2 069	280	2 349	2 069	280	2 349
24	leány kosárlabda upnevelési edző	150	1 500	79	1 579	1 500	79	1 579
25	leány kézilabda upnevelési edző	120	542	556	1 097	542	556	1 097
26	leány kosárlabda upnevelési edző	120	1 602	300	1 902	1 602	300	1 902
27	fiú kézilabda upnevelési edző	120	1 320	108	1 428	1 320	108	1 428
28	leány kézilabda upnevelési edző	160	2 748	358	3 106	2 748	358	3 106
29	fiú kosárlabda upnevelési edző	212	2 048	264	2 312	2 048	264	2 312
30	fiú kézilabda upnevelési edző	120	1 350	277	1 627	1 350	277	1 627
31	leány kosárlabda upnevelési edző	0	600	410	1 010	0	0	0
32	leány kosárlabda upnevelési edző	0	480	277	757	0	0	0
33	labdarúgás upnevelési edző	150	1 582	373	1 955	1 582	373	1 955
34	labdarúgás upnevelési edző	130	1 311	96	1 407	1 311	96	1 407
35	rehabilitációs szakember	0	396	102	498	0	0	0
36	labdarúgás upnevelési edző	130	1 380	262	1 642	1 380	262	1 642
37	labdarúgás upnevelési edző	140	1 477	102	1 578	1 477	102	1 578
38	leány kosárlabda upnevelési edző	0	780	276	1 056	0	0	0
39	rehabilitációs szakember	259	1 034	241	1 275	3 102	723	3 825
40	fiú kosárlabda szako. technikai vezető	200	800	205	1 005	2 400	615	3 015
41	fiú kézilabda upnevelési edző	120	1 320	241	1 561	1 320	241	1 561
42	leány kosárlabda upnevelési edző	0	360	205	565	0	0	0
43	labdarúgó szakosztály technikai vezető	100	1 155	296	1 451	1 155	296	1 451
44	labdarúgás upnevelési edző	150	1 582	72	1 654	1 582	72	1 654
45	leány kosárlabda szakosztály technikai vezető	0	0	0	0	660	178	838
TAO forrásból finanszírozott összesen		4 897	53 264	10 819	63 609	56 428	10 462	66 890



Egyéb munkavégzésre irányuló jogviszonyban, és egyéb jogviszonyban teljesített Személyi jellegű ráfordítások Tervtábla 2015. / MÚSZ pályázat /

adatok E Ft-ban

Ssz.	Feladatkör vagy jogcím	2014. tény				2015. terv		
		2014. december havi megbízási szerződés szerinti bruttó bére	2014. évi éves bruttó bér összesen	bérfelhalmozások és adók	Személyi ráfordítások összesen /54,55,56 számlaoszt.	2015. évi bruttó bér összesen	bérfelhalmozások és adók	Személyi ráfordítások össz. /54,55,56 számlaoszt.
	Megbízási díjak							
1	úszó szakosztály technikai vezető	100	1 170	300	1 470	1 170	300	1 470
2	úszóedző	90	2 466	605	3 070	990	198	1 188
3	úszó sportág mentora	0	1 429	367	1 796	0	0	0
4	úszótanfolyam szervező	240	720	144	864	2 640	528	3 168
5	úszóedző	120	1 320	264	1 584	1 320	264	1 584
6	úszóedző	0	26	55	81	0	0	0
7	úszóedző	90	315	81	396	1 320	356	1 676
8	úszóedző	0	471	67	538	0	0	0
9	úszóedző	0	225	58	283	0	0	0
10	sportszakmai tanácsadó	350	1 933	496	2 429	4 200	1 134	5 334
	MÚSZ forrásból finanszírozott összesen	640	8 142	1 941	12 511	11 640	1 647	14 421



[Handwritten signature]

Munkaviszonyban foglalkoztatottak Személyi jellegű ráfordításai Tervtábla 2015. / TAO látvány-csapatsport támogatás

Ssz.	Munkakör megnevezése/kifizetési jogcím	*	2014. tény										2015. terv							adatok E Ft-ban	
			2014. december havi munkaszerződés szerinti bruttó bére	Havi bérén kívüli bérkifizetés 2014.			2014. évi éves bruttó bér összesen	Cafetéria	Cafetéria adó	Saját gk.h.	bérjárulékok és adók	Személyi ráfordítások összesen /54,55,56 számlaoszt.	2015. január havi munkaszerződés szerinti bruttó bére	2015. évi bruttó bér összesen	Cafetéria	Cafetéria adó	Saját gk.h.	Mozgóbér/ célprémium	bérjárulékok és adók	Személyi ráfordítások össz. /54,55,56 számlaoszt.	
				Jutalom	Célprémium/célfeladat	Mozgóbér															
1	kosárlabda szakosztály igazgató	igen	0				2 810	102	36		634	3 583	0	0	0	0		0	0	0	
2	kézilabda edző	igen	180				2 160	102	36		536	2 834	180	2 160	204	73	0	0	539	2 978	
3	atlétika upnevelési edző	igen	240				2 648	102	36		616	3 402	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	SI pályázati munkatárs	igen	200				1 859	56	20		530	2 465	200	2 400	204	73	0	0	684	3 361	
5	SI gazdasági munkatárs	igen	0		230		710	0	0		202	1 142	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	sportpszichológus	igen	240				2 789	102	36		795	3 722	240	2 880	204	73	0	0	821	3 978	
7	labdarúgó szakosztály igazgató	igen	336				4 032	102	36		736	4 906	336	4 032	204	73	0	0	914	5 222	
8	stratégiai és fejlesztési igazgató	igen	650			3 900	11 700	102	36		3 335	19 073	650	7 800	204	73	0	3 900	3 335	15 311	
9	kézilabda edző	igen	160				2 480	0	0		358	2 838	160	1 920	204	73	0	0	491	2 688	
10	masször	igen	178				2 140	102	36		610	2 888	178	2 136	204	73	0	0	609	3 022	
11	férfi-, női kézilabda szakoszt. techn.ig.	igen	0				1 743	248	89		400	2 480	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	kézilabda edző	igen	125				1 830	102	36		470	2 438	125	1 500	204	73	0	0	407	2 184	
13	SI pályázati munkatárs	igen	118				1 062	51	18		173	1 304	180	2 160	204	73	0	0	616	3 052	
18	Végkielégítés																				
19	Betegszabadság, táppénz																				
20	Nyugdíjpénztári kifizetések																				
21	Egészségpénztári kifizetések																				
22	Napi díjak																				
	TAO forrásból finanszírozott összesen		2 427	0	230	3 900	37 962	1 171	418	0	9 393	53 075	2 249	26 988	1 836	655	0	3 900	8 414	41 794	

* legalább középfokú végzettséget igénylő munkakör: igen/nem
dolgozókhöz kapcsolódó kifizetések:

iskolakezdesi tám., iskolarendszerű képzés átvállalt ktg., internet, védőszemüveg, utazási bérlet, utazási hozzájárulás.



Handwritten signature

Munkaviszonyban foglalkoztatottak Személyi jellegű ráfordításai Tervtábla 2015. /MÚSZ pályázati forrás

Ssz.	Munkakör megnevezése/kifizetési jogcím	*	2014. tény										2015. terv							adatok E Ft-ban	
			2014. december havi munkaszerződés szerinti bruttó bére	Havi bérén kívüli bérkifizetés 2014.			2014. évi éves bruttó bér összesen	Cafetéria	Cafetéria adó	Saját gk.h.	bérjárulékok és adók	Személyi ráfordítások összesen /54,55,56 számlaoszt.	2015. január havi munkaszerződés szerinti bruttó bére	2015. évi bruttó bér összesen	Cafetéria	Cafetéria adó	Saját gk.h.	Mozgóbér/ célprémium	bérjárulékok és adók	Személyi ráfordítások össz. /54,55,56 számlaoszt.	
				Jutalom	Célprémium/célfeladat	Mozgóbér															
1	úszóedző	igen	0				1 153	102	36		308	1 563	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	masszőr	igen	194				2 208	102	36		629	2 939	184	2 208	204	73	0	0	629	4 877	0
3	úszóedző	igen	312				1 348	0	0		281	1 628	312	3 744	204	73	0	0	856	3 114	0
4	úszóedző	igen	385				4 620	204	73		1 028	5 852	385	4 620	204	73	0	0	1 031	5 928	0
5	úszóedző	igen	0				3 306	179	64		756	4 241	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	úszóedző	igen	0				350	35	12		97	482	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	úszóedző	igen	0				1 659	102	36		279	2 040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	úszó szako.ig., vezető edző	igen	426				5 110	0	0	0	1 022	6 132	426	5 112	0	0	0	0	1 130	6 242	0
9	úszásoktató	igen	140				1 674	102	36		477	2 253	140	1 680	204	73	0	0	479	2 436	0
	Végkielégítés											0									
	Munkabajárás költségtérítése											410									
	Nyugdíjpénztári kifizetések											0									
	Egészségpénztári kifizetések											0									
	Napi díjak											0									
	MÚSZ forrásból finanszírozott összesen		1 447	0	0	0	21 428	826	295	0	4 877	27 541	1 447	17 364	816	291	0	0	4 125	22 596	0

* legalább középfokú végzettséget igénylő munkakör: igen/nem
dolgozókhoz kapcsolódó kifizetések:

iskolakezdesi tám., iskolarendszerű képzés átvállalt kgt., internet, védőszemüveg, utazási bérlet, utazási hozzájárulás.



Egyéb munkavégzésre irányuló jogviszonyban, és egyéb jogviszonyban teljesített Személyi jellegű ráfordítások Tervtábla 2015. / a társaság saját forrásából finanszírozott /

adatok E Ft-ban

Ssz.	Feladatkör vagy jogcím	2014. tény				2015. terv		
		2014. december havi megbízási szerződés szerinti bruttó megbízási díj	2014. évi éves bruttó megbízási díj összesen	járadékok és adók	Személyi ráfordítások összesen /54,55,56 számlaoszt.	2015. évi bruttó bér összesen	bérráfordítások és adók	Személyi ráfordítások össz. /54,55,56 számlaoszt.
1	eseti megbízás	0	40	5	45			
2	eseti megbízás	0	10	2	12			
3	eseti megbízás	0	50	4	54			
4	eseti megbízás	0	60	8	68			
5	eseti megbízás	0	100	13	113			
6	eseti megbízás	0	10	2	12			
7	eseti megbízás	0	56	4	60			
8	eseti megbízás	0	40	5	45			
9	eseti megbízás	0	30	6	36			
10	eseti megbízás	0	50	10	60			
11	eseti megbízás	0	100	13	113			
12	eseti megbízás	0	20	3	23			
13	eseti megbízás	0	40	5	45			
14	eseti megbízás	0	100	13	113			
15	eseti megbízás	0	40	5	45			
16	üzködő (triathlon szakosztály)	0	504	129	633			
17	eseti megbízás	0	30	6	36			
18	eseti megbízás	0	60	8	68			
19	eseti megbízás	0	20	3	23			
20	eseti megbízás	0	100	13	113			
21	eseti megbízás	0	20	4	24			
22	eseti megbízás	0	114	15				
23	eseti megbízás	0	60	8	68			
24	eseti megbízás	0	40	5	45			
25	eseti megbízás	0	20	4	24			
26	eseti megbízás	0	60	8	68			
27	eseti megbízás	0	20	4	24			
28	eseti megbízás	0	60	8	68			
29	eseti megbízás	0	40	5	45			
30	eseti megbízás	0	100	13	113			
31	eseti megbízás	0	95	7	102			
32	eseti megbízás	0	100	20	120			
33	eseti megbízás	0	40	5	45			
34	eseti megbízás	0	100	13	113			
35	eseti megbízás	0	455	58	514			
36	eseti megbízás	0	60	8	68			
37	eseti megbízás	0	10	1	11			
38	eseti megbízás	0	20	3	23			
39	eseti megbízás	0	40	5	45			
40	eseti megbízás	0	50	6	56			
41	eseti megbízás	0	50	4	54			
42	eseti megbízás	0	40	5	45			
43	eseti megbízás	0	142	18	160			
44	eseti megbízás	0	40	5	45			
45	eseti megbízás	0	100	14	114			
46	eseti megbízás	0	100	13	113			
47	eseti megbízás	0	40	5	45			
48	eseti megbízás	0	100	13	113			
49	eseti megbízás	0	20	3	23			
50	eseti megbízás	0	40	5	45			
51	eseti megbízás	0	52	4	56			
52	eseti megbízás	0	60	8	68			
53	eseti megbízás	0	1 200	154	1 354			
54	eseti megbízás	0	85	11	96			
55	eseti megbízás	0	60	8	68			



[Handwritten signature]

56	eseti megbízás	0	100	13	113			
57	eseti megbízás	0	20	3	23			
58	eseti megbízás	0	80	6	86			
59	eseti megbízás	0	20	3	23			
60	eseti megbízás	0	120	15	135			
61	eseti megbízás	0	40	5	45			
62	eseti megbízás	0	50	10	60			
63	eseti megbízás	0	60	8	68			
64	eseti megbízás	0	20	3	23			
65	eseti megbízás	0	213	27	241			
66	eseti megbízás	0	60	8	68			
67	eseti megbízás	0	40	5	45			
68	lakásbérlet	90	1 170		1 170	1 080	0	1 080
69	eseti megbízás	0	100	13	113			
70	eseti megbízás	0	40	5	45			
71	eseti megbízás	0	160	21	181			
72	eseti megbízás	0	40	5	45			
73	eseti megbízás	0	213	27	241			
74	eseti megbízás	0	20	3	23			
75	eseti megbízás	0	60	8	68			
76	eseti megbízás	0	20	3	23			
77	lakásbérlet	90	720		720	1 080	0	1 080
78	eseti megbízás	0	60	8	68			
79	eseti megbízás	0	60	8	68			
80	eseti megbízás	0	100	13	113			
81	eseti megbízás	0	60	8	68			
82	eseti megbízás	0	20	3	23			
83	eseti megbízás	0	100	13	113			
84	eseti megbízás	0	20	3	23			
85	eseti megbízás	0	50	10	60			
86	eseti megbízás	0	142	18	160			
87	eseti megbízás	0	100	13	113			
88	eseti megbízás	0	60	8	68			
89	eseti megbízás	0	50	6	56			
90	eseti megbízás	0	97	7	104			
91	eseti megbízás	0	100	13	113			
92	eseti megbízás	0	20	3	23			
93	eseti megbízás	0	63	4	67			
94	eseti megbízás	0	20	3	23			
95	eseti megbízás	0	20	3	23			
96	eseti megbízás	0	100	13	113			
97	eseti megbízás	0	60	8	68			
98	eseti megbízás	0	33	2	35			
99	eseti megbízás	0	20	3	23			
100	eseti megbízás	0	30	6	36			
		180	9 847	1 083	10 801	2 160	0	2 160

2



Handwritten signature

Munkaviszonyban foglalkoztatottak Személyi jellegű ráfordításai Tervtábla 2015. / saját forrás

adatok E Ft-ban

Ssz.	Munkakör megnevezése/kifizetési jogcím	*	2014. tény										2015. terv									
			2014. december havi munkaszerződés szerinti bruttó bére	Havi bérén kívüli bérkifizetés 2014-ban			2014. évi éves bruttó bér összesen	Cafetéria	Cafetéria adó	Saját gk.h.	bérjárulékok és adók	Személyi ráfordítások összesen /54,55,56 számlaoszt.	2015. január havi munkaszerződés szerinti bruttó bére	2015. évi bruttó bér összesen	Cafetéria	Cafetéria adó	Saját gk.h.	Mozgóbér/ célprémium	bérjárulékok és adók	Személyi ráfordítások össz. /54,55,56 számlaoszt.		
				Jutalom	Célprémium/célfeladat	Mozgóbér																
52	anyagbeszerző, gépjárművezető	nem	202				2 431	102	36		519	3 088	202	2 424	204	73			691	3 392		
63	atlétika upnevelési edző	igen	205				2 456	102	36		595	3 190	205	2 460	204	73			701	3 438		
48	cselegáncs szakosztályvezető	igen	168				2 200	102	36		627	2 965	168	2 016	204	73			575	2 867		
36	főkönyvelő	igen	400	1 200	1 200		7 200	398	142		1 926	12 067	400	4 800	500	179	2 400		2 052	9 931		
17	főkönyvi könyvelő	igen	360				4 320	102	36		1 328	5 786	360	4 320	204	73			1 231	5 828		
61	főpénztáros és gazdasági munkatárs	igen	287				3 429	102	36		1 051	4 619	287	3 444	204	73			982	4 702		
8	front office manager	igen	176	176			2 639	204	73		752	3 844	176	2 112	204	73			602	2 991		
72	gazdálkodási osztályvezető	igen	650	1 950	1 950		11 700	394	141		2 883	19 017	650	3 900	250	89	1 950	1 667	7 857			
13	gazdálkodási osztályvezető helyettes	igen	650		1 300		4 250	0	0		831	6 381	650	7 800	204	73	3 900	3 335	15 311			
78	gazdasági munkatárs	igen	220				2 560	102	36		730	3 428	220	2 640	204	73			752	3 669		
94	gazdasági ügyintéző-főpénztáros	igen							0			0	185	2 220	204	73			633	3 130		
91	gazdasági vezető	igen							0			0	450	5 400	204	73		1 539	7 216			
11	gépjárművezető	nem	139				1 669	102	36		345	2 153	139	1 668	204	73			475	2 420		
39	gépjárművezető	nem					171	26	9		49	255	0	0	0	0			0	0		
12	hangtechnikus	igen	128				1 597	204	73		281	2 155	128	1 536	204	73			438	2 251		
90	hivatalsegéd	igen							0			0	79	158					45	203		
6	hivatásos sportoló	nem	200				2 400	102	36		410	2 948	200	2 400	204	73			684	3 361		
29	hivatásos sportoló	nem	165				2 995	0	0		443	3 439	165	1 980	204	73			564	2 821		
55	hivatásos sportoló	nem	165				1 976	102	36		499	2 614	165	1 980	204	73			564	2 821		
56	hivatásos sportoló	nem	800				9 718	102	36		2 047	11 903	800	9 600	204	73			2 736	12 613		
44	informatikus	igen	225		100		2 757	102	36		786	3 781	225	2 700	204	73			770	3 746		
84	intézményi takarító és kiegészítő	nem							0			0	79	948	153	55			270	1 426		
89	Jégkészítő- karbantartó	igen							0			0	177	2 124	204	73			605	3 006		
95	Jégkészítő- karbantartó	igen							0			0	177	2 124	204	73			605	3 006		
79	jégkészítő-karbantartó	igen							0			0	177	2 124	204	73			605	3 006		
93	jégkészítő-karbantartó	igen							0			0	130	1 560	204	73			445	2 281		
45	karbantartó	nem	104				1 238	204	73		184	1 698	104	1 248	204	73			356	1 881		
88	karbantartó villanyszerelő	igen							0			0	79	158					45	203		
30	karbantartó-festő	igen	120				1 517	204	73		432	2 226	122	1 464	204	73			417	2 158		
54	kommunikációs munkatárs, szervező	igen	205				2 376	102	36		660	3 175	205	2 460	204	73			701	3 438		
74	munkagép szerelő	igen	118				1 324	204	73		377	1 979	122	1 464	204	73			417	2 158		
60	munkaügyi előadó és gazd. munkatárs	igen	210				2 462	102	36		562	3 162	210	2 520	204	73			718	3 515		
18	műkorcsolya edző	igen	126				1 516	102	36		432	2 086	126	1 512	204	73			431	2 220		
75	műkorcsolya szakosztály technikai vezető	igen					1 364	60	21	210	389	2 044	0	0	0	0			0	0		
87	műszaki igazgató-helyettes	igen							0			0	239	2 868	204	73			817	3 962		
33	pályamunkás	nem	118				1 399	204	73		399	2 074	118	1 416	204	73			404	2 096		
70	pályamunkás	nem	125				1 547	204	73		268	2 092	125	1 500	204	73			428	2 204		
86	portás	nem							0			0	79	158					45	203		
92	portás	nem							0			0	79	158					45	203		
97	portás	nem							0			0	79	158					45	203		
98	portás	nem							0			0	79	158					45	203		
81	portaszolgálatos biztonsági őr	nem							0			0	155	1 860	204	73			530	2 667		
83	portaszolgálatos biztonsági őr	nem							0			0	155	1 860	204	73			530	2 667		
85	portaszolgálatos biztonsági őr	nem							0			0	155	1 860	204	73			530	2 667		
14	recepció	igen	130	130			2 077	204	73		592	3 075	130	1 560	204	73			445	2 281		
35	recepció	igen	118	118			1 890	144	51		365	2 568	122	1 464	204	73			417	2 158		
40	recepció	igen	118				487	0	0		139	626	122	1 464	204	73			417	2 158		
57	recepció	igen	130				1 513	175	62		431	2 181	0	0	0	0			0	0		
64	recepció	igen	118				354	0	0		63	416	0	0	0	0			0	0		
66	recepció	igen	118				395	0	0		76	471	122	1 464	204	73			417	2 158		
73	recepció	igen	118				1 036	42	15		194	1 287	118	1 416	204	73			404	2 096		
62	SI igazgató	igen					854	45	16		243	1 159	0	0	0	0			0	0		
82	sportpálya gondnok-leltáros	nem							0			0	136	1 632	204	73			466	2 374		
27	sportuszoda általános menedzser	igen	300				3 588	398	142		1 023	5 151	300	3 600	500	179			5 305	5 305		
22	szállodaigazgató	igen	313	200			3 876	102	36	480	1 105	5 799	313	3 756	204	73	480		1 070	5 583		

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

 Közfoglalkoztatás

 Tárgyszám: 2

 Munkaviszony

34	szállodamenedzser	igen	250	200	250		3 370	102	36	600	965	5 523	250	3 000	204	73	600		855	4 732
96	számviteli adminisztrátor	igen							0			0	99	198					56	254
80	szervezés és marketing vezető	igen							0			0	238	2 856	204	73			814	3 947
38	szervezési és értékesítési menedzser	igen	80				1 663	102	36		474	2 275	80	960	204	73			274	1 510
59	szervezési és értékesítési menedzser	igen					1 531	102	36		237	1 906	0	0	0	0			0	0
99	szervezési munkatárs	nem							0			0	140	1 540	204	73			439	2 256
28	szervezési osztályvezető	igen	400	1 200	1 500		7 500	225	80		1 967	12 472	400	4 800	792	283	2 400		2 052	10 327
24	szervező	igen	210				2 318	204	73		530	3 125	210	2 520	204	73			718	3 515
26	szervező	igen	264				3 098	212	76		723	4 109	264	3 168	314	112			903	4 497
10	szobaasszony	nem	109	109			1 526	204	73		435	2 346	109	1 308	204	73			373	1 958
15	szobaasszony	nem	109	109			1 513	204	73		259	2 158	109	1 308	204	73			373	1 958
49	szobaasszony	nem	103	104			1 447	204	73		413	2 241	105	1 260	204	73			359	1 896
65	szobaasszony	nem	103	104			1 465	204	73		418	2 264	105	1 260	204	73			359	1 896
77	szobaasszony	nem	126	126			1 690	204	73		482	2 575	126	1 512	204	73			431	2 220
1	takarítónő	nem	118				888	133	47		253	1 321	118	1 416	204	73			404	2 096
2	takarítónő	nem		108			591	71	25		93	879	0	0	0	0			0	0
3	takarítónő	nem	118				1 362	204	73		388	2 027	118	1 416	204	73			404	2 096
5	takarítónő	nem	118				1 373	204	73		391	2 041	118	1 416	204	73			404	2 096
41	takarítónő	igen	118				1 370	204	73		391	2 038	118	1 416	204	73			404	2 096
46	takarítónő	nem	118				837	204	73		239	1 352	118	1 416	204	73			404	2 096
68	takarítónő	nem	118				1 384	204	73		47	1 687	118	1 416	204	73			404	2 096
19	tekepálya karbantartó	igen	51				617	102	36		89	844	53	636	204	73			181	1 094
37	titkárnő	igen	260				2 960	102	36		844	3 942	260	3 120	204	73			889	4 288
47	titkárságvezető	igen	290		150		3 416	102	36		974	4 678	290	3 480	204	73			992	4 749
42	tollaséabba edző	igen	224				2 683	102	36		640	3 462	224	2 688	204	73			766	3 731
7	tollaslabda szakosztály vezető	igen	239				3 256	102	36		754	4 148	239	2 868	204	73			817	3 962
51	triathlon szakosztály igazgató	igen	249				2 989	102	36		852	3 980	249	2 988	500	179			852	4 518
9	udvaros	nem	51				606	102	36		173	917	53	636	204	73			181	1 094
53	udvaros (takarító)	nem	51				599	102	36		171	908	53	636	204	73			181	1 094
21	udvaros, pályamunkás	nem	118						0		222	222	118	1 416	204	73			404	2 096
76	udvaros, pályamunkás	nem	132				1 691	204	73		482	2 450	132	1 584	204	73			451	2 312
100	úszó szakos.ig., vezető edző	igen	426	0	0	0	5 112	102	36	1 645	1 022	7 917	426	5 112	204	73	1 645	0	1 457	8 491
31	úszodai csoportvezető	igen	140				1 802	204	73		514	2 593	140	1 680	204	73			479	2 436
43	úszodai csoportvezető	igen	190				2 394	102	36		682	3 215	190	2 280	204	73			650	3 207
67	úszodai csoportvezető	igen	140				331	0	0		94	425	140	1 680	204	73			479	2 436
4	ügyvezető igazgató	igen	600			1 650	3 339	0	0		952	5 941	600	7 200	204	73		3 600	3 078	14 155
	ügyvezető igazgató	igen	0				3 913						0	0						
23	üzemeltetési és fejlesztési munkatárs	nem	151				1 906	224	80		413	2 623	151	1 812	204	73			516	2 605
50	üzemeltetési karbantartó	nem	118				1 364	204	73		389	2 029	118	1 416	204	73			404	2 096
58	üzemeltetési osztályvezető	igen	350				4 181	102	36		1 018	5 337	350	700	34	12			200	946
	üzemeltetési osztályvezető	igen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400	3 600	153	55	1 800		1 539	7 147
25	üzemeltetési osztályvezető helyettes	igen	340				510	0	0		116	626	340	4 080	204	73			1 163	5 520
32	üzemeltetési osztályvezető helyettes	igen	340				3 838	102	36		920	4 897	340	680	34	12			194	920
20	üzemeltető-karbantartó	igen	139				1 766	204	73		503	2 546	139	1 668	204	73			475	2 420
16	villanyszerelő	igen	130				1 736	204	73		495	2 508	130	1 560	204	73			445	2 281
69	villanyszerelő	igen	130		50		1 610	204	73		459	2 396	0	0	0	0			0	0
71	víz- és gázvezeték szerelő	igen	130				1 693	204	73		482	2 452	130	1 560	204	73			445	2 281
101	Pótlékok											0	0	0					0	0
102	Betegszabadság, táppénz											0	0	0					0	0
103	Munkabajárás költségterítése											0	0	0					0	0
104	Egyéb juttatás, segélyek, munkaruha											0	0	0					0	0
105	Napi díjak											0	0	0					0	0
	Saját forrásból finanszírozott összesen		15 180	5 834	6 500	1 650	186 488	10 911	3 895	2 935	45 994	260 293	18 396	202 882	18 734	6 688	2 725	16 050	62 396	312 367

* legalább középfokú végzettséget igénylő munkakör: igen/nem
dolgozókhöz kapcsolódó kifizetések:

iskolakezdesi tám., iskolarendszerű képzés átvállalt kgt., internet, védőeseműveg, utazási bérlet, utazási hozzájárulás..

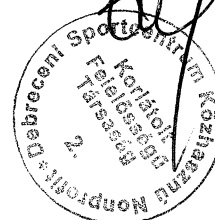
2



Személyesen közreműködő megbízásos jogviszonyban foglalkoztatottak számla ellenében történő kifizetése Tervtábla 2015. / a társaság saját forrásából finanszírozott /

adatok E Ft-ban

Ssz.	Feladatkör vagy jogcím	*	2014. tény		2015. terv	
			2014. december havi megbízási szerződés szerinti bruttó megbízási díja	2014. évi megbízási díj összesen	2015. évi bruttó megbízási díj összesen	
	Megbízási díjak					
1	atlétika utánpótlásnevelési edző	igen	200	2 400	2 400	
2	atlétika utánpótlásnevelési edző	igen	120	1 260	1 440	
3	triathlon utánpótlásnevelési edző	igen	80	960	1 200	
4	triathlon utánpótlásnevelési edző	igen	133	1 596	1 596	
5	cselegáncs utánpótlásnevelési edző	igen	60	660	660	
6	úszó sportág fejlesztési igazgató	igen	370	4 440	4 440	
7	úszóedző	igen	120	1 320	1 320	
8						
	Tiszteletdíjak					
	Nyugdíjpénztári kifizetések					
	Egészségpénztári kifizetések					
	Napi díjak	x			x	
	Reprezentációs költség	x			x	
	Üzleti ajándék	x			x	
	Üzleti vendéglátás	x			x	
	Kulturális, sport rendezvények díjazása	x			x	
	Korengedményes nyugdíj	x			x	
	Saját forrásból finanszírozott összesen		1 083	12 636	13 056	0



Likviditási tábla 2015.

adatok eFt-ban

	2013. évi tény	2014. dec. 31. tény	Pályázati források és felhasznál- ásuk*	Saját árbevételből + önkormányzati támogatásból+ egyéb támogatásból	2015. évi terv összesen
Nyitó Pénzeszközállomány	356 022	217 700		282 257	282 257
Növelő tételek összesen	820 359	1 154 864	168 502	882 619	1 051 121
Árbevétel	209 623	239 900	72 330	366 490	438 820
Egyéb bevétel	10 813			0	0
				0	0
					0
					0
					0
Kapott támogatások	496 340	480 776		513 960	513 960
Pályázati pénzeszközök	88 888	361 188	96 172	2 169	98 341
Pótbefizetés tulajdonos részéről	0				0
Adók					0
Egyéb	14 695				0
Betét feloldás					0
Tőkeemelés	0				0
Hitel felvétel	0	73 000			0
Csökkentő tételek összesen	959 181	1 090 307	377 995	781 031	1 159 026
Szállító	679 259	685 450	172 461	418 687	591 148
Beruházás		100 620	45 514	25 935	71 449
Bér	212 122	234 037	132 520	202 732	335 252
Adók, járulékok	67 800	70 200	27 500	60 677	88 177
Egyéb					0
Adott támogatás					0
Betét lekötés					0
Tőke leszállítás					0
Hitel visszafizetés				73 000	73 000
Záró pénzeszközállomány	217 200	282 257		174 352	174 352

* jellemzően célhoz kötött, zárt elszámolású pénzeszközök

A táblázat szabadon bővíthető, de minimum ebben a formában be kell küldeni

(megjegyzés: (a táblázat bővítése hátsó munkatáblaként kifejezetten ajánlott akár az eredménykimutatást és
tőkeműveleteket is összefoglaló módon, sőt még az Áfa alapok kimunkálásával az Áfa forgalomig és egyenlegig is
végigvihető))

Felújítási munkák 2015.

adatok E Ft-ban

Ssz.	Felújítási feladat megnevezése	Felújított eszköz	Kiemelt műszaki paraméter	Tervezett költség	Saját erő	Önkormányzati támogatási igény	Egyéb forrás	Kiadás indoklása
1	Oláh Gábor utcai ivóvíz és távhővezeték felújítása							Kritikus állapot, kármegelőzés
2	Hódos Imre sportcsarnok Csapaedékvíz elvezetés							Kritikus állapot, kármegelőzés
3	Sporthotel felújítás minőség megőrzése							2004-ben lett utoljára felújítva - színvonalmegtartás, állagmegóvás, bevételek szintentartása
4	Sporthotel emeleti szint modernizálás							Színvonal-emelés, bevétel-növelés
5	Atlétika versenypálya felújítása							Színvonal-emelés, állagmegóvás, központi források lehívása (MASZ támogatás)
6	Uszoda medence felújítás, állagmegőrzés			20 000			20 000	MÚSZ támogatás
7	Oláh Gábor utcai salakos pálya füvesítése							TAO forrás, szolgáltatásbővítés
8	Oláh Gábor öltöző, egyéb felújítás			36 449	10 935		25 514	állagmegóvás TAO forrás
9								
10								
Összesen				56 448,57	10 934,57	-	45 514,00	

* értéke azonos az eredménykimutatás megfelelő költség összesen adatával

** értéke azonos az eredménykimutatás megfelelő egyéb bevétel sorával



Beruházási tevékenységek 2015.

Ssz.	Beruházások megnevezése	Telek értéke	Épület értéke	Gép, épület gépészet, jármű	Egyéb (pl. tervezés, immat. javak stb.)	Tervezett aktivált érték	Társaság saját forrás	Önkormányzati forrás	Pályázati/egyéb forrás
1.	Épület, építmény megnev. (hrsz.)	Építési munka	x	x					
		Épület gépészet és szerelés	x						
		Egyéb							
2.	Épület, építmény megnev. (hrsz.)	Építési munka							
		Épület gépészet és szerelés							
		Egyéb							
3.									
4.									
5.	Jármű, gép megnev.								
6.	Gépjárművásárlás (csere)					15000	15000		
7.									
8.									
9.									
10.	Számítástechnika megnev.								
11.									
12.									
13.	Egyéb (pl. irodatechnika, berendezési tárgy stb.) megnev.								
14.									
15.									
16.									
Összesen						15000	15000	0	0

Részletes indoklás (Kérjük épületenként (hrsz-enként), munkánként, beszerzésenként részletesen indokolni a beruházás szükségességét):
Engedélyköteles építési beruházás esetén a beárazott terv adatát kérjük beírni (ha van)



DEBRECENI SPORTCENTRUM KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI HATÁROZAT

Dátum: 2015. február 18. 8.15 óra
Esemény: **Felügyelő Bizottsági ülés**
Helyszín: Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. Tribünépület 12. tárgyaló
Jelen vannak: Gergely Zsolt FB elnök, Bánki András DSC FB tag FB tag, Kammerer Gábor FB tag, Becsky András ügyvezető igazgató, Dékán Tamás gazdasági igazgató, Kovács Dóra főkönyvelő, Nagy Ilona jkv.

Előzetesen kiküldött napirendi pontok:

1. A társaság 2015. évi üzleti tervének megtárgyalása.


Az előzetesen elküldött napirendi pontot Egyebek kiegészítéssel a Felügyelő Bizottság elfogadja 3 igen szavazattal.

3/2015. (02.18.) Felügyelő Bizottsági határozat:

Az FB az üzleti tervet -12,5 M Ft mérleg szerinti eredménnyel, 511 M Ft önkormányzati működési támogatással, 1,5 M Ft Debreceni Hunyadi János Általános Iskola vízfelület bérleti támogatással és hozzávetőlegesen 1,5 M Ft Jégcsarnok építésére nyújtott hitel önkormányzati kamattámogatással megtárgyalta és egyhangúan elfogadta.

k.m.f.

Lejegyezte:


Nagy Ilona

Jóváhagyta:


Gergely Zsolt

FB Elnök

Hitelesítette:


Bánki András

FB tag