

Balatonfüredi Yacht Club

KÖZGYŰLÉS

2023. május 14.

Előterjesztés

a BYC 2023. évi pénzügyi terv

SZMSZ előírásai szerinti fő

irányszámai tárgyában

Elnökségi határozat

33./2023.(2023.04.18.) számú határozat:

Az Elnökség elfogadta és a Közgyűlés elé terjeszti a BYC 2023. évi pénzügyi tervének - az SZMSZ által meghatározottak szerinti - fő irányszámainak előterjesztését.

Határozathozatal: 5 igen (Cserép Csaba, Hercsel Erik, Petheő Tamás, Speer Walter, Varga Lajos)

hatálya: azonnal



2023 tagdíj mértéke

90./2022.(2022.11.22.) számú határozat:

Az Elnökség 2023 évre a tagdíjakat az alábbiakban határozza meg:

- diák (betöltött 25 évig) 90.000.- Ft
- szenior 65 év felett 50.000.- Ft,
- felnőtt 190.000.- Ft.

Határozathozatal: 4 igen (Varga Lajos, Cserép Csaba, Hercsel Erik, Speer Walter)

hatálya: azonnal



2023 kikötői díj megállapítás

92./2022.(2022.11.22.) számú határozat:

Az Elnökség elfogadja a 25 %-os díjemelést a kikötői díjak tekintetében a 2023. évre. Az áramfelhasználás bontás szükséges ezen felül.

Határozathozatal: 5 igen (Varga Lajos, Petheő Tamás, Cserép Csaba, Hercsel Erik, Speer Walter)
hatálya: azonnal



2023 kikötői díj megállapítás

9 m hajóhosszig 20 % áremelés

9 m hajóhossz felett 25 % áremelés

Kedvezmények:

Alap tagi kedvezmény 150.000.- Ft → 200.000.- Ft



2023 kikötői díj megállapítás

Kedvezmények:

Alap tagi kedvezmény felett:

	Rendes tag		Pártoló tag
1-20 év	100.000.- Ft	5-20 év	50.000.- Ft
21-30 év	150.000.- Ft	21-30 év	100.000.- Ft
30 év felett	200.000.- Ft	30 év felett	150.000.- Ft



Pénzügyi tervezés

- 2022 a lélegzetvétel éve volt (egyszeri nagy támogatás)
- Kiszámíthatatlan gazdasági, politikai környezet
- A nemzetközi háborús helyzet hatása nem látható
- Folyamatos forráshiány a költségvetésben
- A bevétel nagy része nem statikus, hanem környezetfüggő
- A vállalkozási bevételek egy része egyre nehezebben realizálható



Pénzügyi tervezés

- BYC-BYC Ingatlan Kft együttes vizsgálata
- BYC Ingatlan Kft beruházások hatása
- Tevékenység alapú felosztás szerinti vizsgálat
- Kritikus elemek vizsgálata
- Megoldási lehetőségek vizsgálata
- Megoldási lehetőségek keresése
- Pályázati források felkutatása



Balatonfüredi Yacht Club tagság

Tagság típusa	Fő	Tagdíj típusa	Fő	Alap tagdíjbevétel
Rendes tag	121 fő	Diák	107 Fő	9 630 000 Ft
Tiszteletbeli tag	3 fő	Senior	32 Fő	1 600 000 Ft
Pártoló tag	81 fő	Teljes	163 Fő	29 970 000 Ft
Örökös tag	19 fő	Nem fizet	22 Fő	0 Ft
Ijúsági sportoló	75 fő	Belépés		1 800 000 Ft
Sárkányhajó	25 fő	Egyéb		1 300 000 Ft
Összes tag	324 fő		324 fő	44 300 000 Ft



Tagdíjbefizetés

Tagdíjbefizetés mai állapota

61,13 %



2023. év tervezés alapjai

- BYC könyvelés 130.000.- Ft/hó
- Alapítvány könyvelés 15.000.- Ft/hó
- 2022 bázis figyelembevéve az egyszeri 45.000.0000.- Ft támogatást
- szolgalmi jog ellenérték Önkormányzati támogatásból levonva
- minimálbér bruttó 232.000.- Ft
- garantált bérminimum 296.400.- Ft
- egyszerűsített foglalkoztatás napi díj maximum 21.340.- Ft + 2.300.- Ft adó



2023. év tervezés alapjai

- BYC könyvelés 130.000.- Ft/hó
- Alapítvány könyvelés 15.000.- Ft/hó
- 2022 bázis figyelembevéve az egyszeri 45.000.0000.- Ft támogatást
- szolgalmi jog ellenérték Önkormányzati támogatásból levonva
- minimálbér bruttó 232.000.- Ft
- garantált bérminimum 296.400.- Ft
- egyszerűsített foglalkoztatás napidíj maximum 21.340.- Ft + 2.300.- Ft adó



2023. év tervezés alapjai

- honlap aktualizálás, átállítás
- munkaszerződések aktualizálása
- olimpiai felkészülés költségigény 3 M -3 M
- olimpikonok táblája
- MNV mederhasználat 1.267.802.- Ft
- KDTVIZIG mederhasználat 5.226.227.- Ft
- szolgáltatási árak emelkedése várhatóan minimum 20 %
- béremelés mértéke 15 % tömegérték
- edzői helyettesítések költsége



2023. év tervezés alapjai

- szabályzatok aktualizálása
- önkormányzati támogatás 4 M működés, 2 M olimpia változatlan mérték
- KSH fogyasztói árindex 2022 mértéke 15,4 %
- áram díj emelkedés 32,54 HUF/KW – 149,50 HUF/KW
- külső vizesblokk felújítás, festés
- öltözőszekrények felújítása, kulcsok
- öltözők, irodák festés



2023. év tervezés alapjai

- pénzügyi leiratok elkészítése
- biztonsági őrzés díjmelés
- pályázatok felderítése
- 2 db kisgéphajó elhasználódás probléma
- BYC Kupa NSÚ támogatás 2.000.000.- Ft
- ILCA EC NSÚ támogatás 6.000.000.- Ft
- J24 EB NSÚ támogatás 0.- Ft ?
- Alapítvány részvétele a sportolók finanszírozásában
- szponzorációs anyagok elkészítése



2023. év tervezés alapjai

- ROOSTER támogatás: RS FEVA MB, ILCA EC-MB, BYC Kupa
- reklámszerződések
- Honvédelmi tábor 07.24.-27 és 07. 31.-03
- gáz áremelés 3,184 HUF/MJ-7,269 HUF/MJ
- kamerarendszer élesítés
- üzemanyag árváltozás mértéke ? %
- fák nyírása
- dolgozói eszközhasználat szabályai
- családi nap



2023. év tervezés alapjai

- épület faelemek gondozás
- kerékpár tároló kialakítás
- gépkocsi elektromos töltőkapacitás bővítése
- BDO zászlók bérleti díj
- Vadnai olimpiai támogatás eszközök mérlegre gyakorolt hatása
- táborok telítettségének kérdése
- 1 db FLAAR motoros beszerzés, támogatás kiegészítés
- külső telephely kialakítás



2023. év tervezés alapjai

- porta áthelyezés
- tagdíjak mértéke változatlan
- táboros oktatók bére
- táboros oktatók feladatai, tematika
- edzőtáborok, utazások feltételrendszere
- 1 db busz beszerzés előkészítése
- kikötő keleti kis mólószár felújítás tervezése



2023. évi tervezés

**2023 TERVEZETT BEVÉTELEK ÖSSZESEN:
237 050 000 Ft**

**2023 TERVEZETT KIADÁSOK ÖSSZESEN:
236 820 942 Ft**





911. Közhasznú tevékenység nettó árbevétele

911. Közhasznú tevékenység nettó árbevétele	160 300 000 Ft	159 980 574 Ft
9118. Versenyrendezés	1 000 000 Ft	0 Ft
9114. Nevezési díj TM	24 000 000 Ft	28 052 527 Ft
9115. Tagdíjak BYC TM	43 000 000 Ft	41 511 991 Ft
91151. Tagdíjak egyéb TM	1 300 000 Ft	1 154 500 Ft
9117. Sportszolgáltatás bevétele TM	91 000 000 Ft	89 261 556 Ft



912. Vállalkozási tevékenység nettó árbevétele

912. Vállalkozási tevékenység nettó árbevétele	18 500 000 Ft	16 133 362 Ft
9121. Bérbeadás bevétele 27%	3 000 000 Ft	2 705 999 Ft
9122. Egyéb vállalkozási bevétel 27%	8 000 000 Ft	8 841 010 Ft
919125. Ajándéktárgy értékesítés	500 000 Ft	208 798 Ft
9123. Továbbszámlázott ktgk bev 27%	7 000 000 Ft	4 377 555 Ft



96. Egyéb bevételek

96. Egyéb bevételek	58 100 000 Ft	100 007 682 Ft
961. Értékesített immat. javak, tárgyi eszközök bevételei	1 500 000 Ft	1 722 834 Ft
9671. Költségvetésből kapott jutt., tám.	- Ft	- Ft
9672. Önkormányzattól kapott juttatás, támogatás	6 000 000 Ft	6 000 000 Ft
9673. Magánszemélytől kapott támogatás	1 500 000 Ft	1 600 000 Ft
9674. Vállalkozástól kapott támogatás	16 000 000 Ft	58 301 055 Ft
9675. Egyéb támogatások	33 000 000 Ft	32 301 868 Ft
969. Különféle egyéb bevételek	1 000 000 Ft	81 925 Ft



97. Pénzügyi műveletek bevételei

97. Pénzügyi műveletek bevételei	150 000 Ft	89 995 Ft
974. Bankkamat 7%	150 000 Ft	89 995 Ft



51. Anyagköltség

51. Anyagköltség	20 000 000 Ft	16 532 997 Ft
511. Anyag felszerelés költsége	1 500 000 Ft	1 423 139 Ft
512. Egy éven belül elhaszn. Anyagi eszközök	2 500 000 Ft	2 292 735 Ft
513. Versenyengedély	2 300 000 Ft	2 023 550 Ft
514. Tagdíjak	900 000 Ft	843 500 Ft
515. Üzemanyag	10 200 000 Ft	7 809 736 Ft
516. Nyomtatvány, irodaszer	800 000 Ft	794 435 Ft
517. Munkaruha	1 800 000 Ft	1 345 902 Ft



52. Igénybevett szolgáltatások költségei

52. Igénybevett szolgáltatások költségei	29 520 000 Ft	28 406 268 Ft
522. Bérleti díjak	11 000 000 Ft	11 458 074 Ft
523. Karbantartási költségek	10 000 000 Ft	9 960 594 Ft
524. Hirdetés, reklám, propaganda költségek	150 000 Ft	79 991 Ft
525. Oktatás és továbbképzés költségei	4 000 000 Ft	3 024 300 Ft
526. Utazási és kiküldetési költségek	800 000 Ft	700 041 Ft
527. Könyvviteli szolgáltatások költségei	1 560 000 Ft	1 090 000 Ft
528. Egyéb tanácsadás/jog	1 000 000 Ft	1 163 000 Ft
5291. Posta költség	110 000 Ft	91 606 Ft
5291. Telefon költségei	900 000 Ft	838 662 Ft

53. Egyéb szolgáltatások költségei

53. Egyéb szolgáltatások költségei	102 100 000 Ft	104 754 527 Ft
531. Hatósági igazg., szolg. Díjak, illetékek	8 000 000 Ft	3 240 801 Ft
533. Biztosítási díj	3 600 000 Ft	3 236 636 Ft
535. Bankköltség	1 500 000 Ft	1 531 938 Ft
5371. Versenyek költségei	32 000 000 Ft	34 267 465 Ft
5372. Külföldi versenyek költségei	45 000 000 Ft	52 046 369 Ft
538. Sportszolgáltatás	7 000 000 Ft	6 029 027 Ft
539. Nevezési díjak	5 000 000 Ft	4 402 291 Ft



54. Bérköltség

54. Bérköltség	62 000 000 Ft	50 713 872 Ft
541. Bérköltség	62 000 000 Ft	50 713 872 Ft



56. Bérjárulékok

56. Bérjárulékok	8 000 000 Ft	5 792 758 Ft
561. Nyugdíjbizt. és egészségbizt. járulék	8 000 000 Ft	5 792 758 Ft



57. Egyéb

57. Egyéb	6 000 000 Ft	8 204 515 Ft
57. Értéksökkenési leírás	6 000 000 Ft	8 204 515 Ft
872. Fizetendő kamatok és kamattell. Ráf.	200 000 Ft	193 494 Ft



57. Egyéb

57. Egyéb		
8676. Le nem vonható áfa	6 500 000 Ft	7 853 861 Ft
161. Beruházások	15 000 000 Ft	31 933 082 Ft
461. Társasági adó	942 Ft	- Ft
468. Áfa	2 500 000 Ft	2 359 000 Ft

