

Nyírbátor Város Önkormányzata Polgármesterének
91/2021. (VI.12.)
önkormányzati határozata

a Nyírbátori Sport- és Utánpótlás-nevelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
2021. évi üzleti tervének jóváhagyásáról

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) kormányrendelet 1.§ értelmében az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-COV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésének felhatalmazása alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét – a törvényben meghatározott kivételekkel - a polgármester gyakorolja.

E rendelkezések alapján Nyírbátor Város Önkormányzat Képviselő-testületének, mint az egyszemélyes Kft. alapítójának feladat- és hatáskörét gyakorolva az alábbi határozatot hozom:

1. a Nyírbátori Sport- és Utánpótlás-nevelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2021. évi üzleti tervét a mellékletnek megfelelően jóváhagyom.
2. a 2021. évi önkormányzati költségvetés terhére a Kft. részére összesen 59.254.270 Ft támogatást biztosítok, ebből 37.270.000Ft működési, és 21.984.270Ft fejlesztési (önerő) támogatás.
3. a 2. pont szerint jóváhagyott céljellegű fejlesztési támogatás felhasználására a 33/2019.(III.27.) önkormányzati határozattal elfogadott eljárásrendet kell alkalmazni.

K.m.f.


Máté Antal
polgármester



NYÍRBÁTORI SPORT ÉS UTÁNPÓTLÁS-NEVELŐ NONPROFIT KFT.

2021.

ÜZLETI TERV

NYBSC
KÉZILABDA



[Handwritten signature]

Készítették :

Ostorházi Krisztina gazdasági munkatárs
Soltész Balázs technikai vezető
Leányvári Attila sport munkatárs-TAO referens
Petneházi Zsolt szakágvezető
Makrai László ügyvezető

Előterjesztő:

Makrai László ügyvezető

Felügyelő Bizottság tárgyalta:

Nyírbátor, 2021. június 11.

Nyírbátor, 2021. május 9.



Makrai László ügyvezető

Nyírbátori Sport és
Utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft.
Székhely: 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.
Adószám: 25920091-2-15
1.

Tartalom

1.	<u>Vezetői összefoglaló</u>	
2.	<u>A Társaság bemutatása</u>	
3.	<u>Marketing terv</u>	
4.	<u>Humán erőforrás gazdálkodás. (Létszámadatok Táblázat)</u>	
5.	<u>2021. évi terveink, célkitűzéseink ismertetése.(Szervezeti felépítés Táblázat)</u>	
6.	<u>2021. évi költségvetés</u>	
6.1.	<u>Kiindulási pont, tervezési alapok</u>	
6.2.	<u>2021. évi várható eredménykimutatás (Táblázat)</u>	
6.3.	<u>Bevételi források alakulása. (Táblázat)</u>	
6.3.1.	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u>	
6.3.1.1.	<u>Sportrendezvények árbevétele:</u>	
6.3.1.2.	<u>Reklámtevékenységből származó árbevétel</u>	
6.3.1.3.	<u>Közvetített szolgáltatások árbevétele</u>	
6.3.2.	<u>Egyéb bevételek összesen</u>	
6.3.2.1.	<u>Látvány-csapatsport támogatás</u>	
6.3.2.2.	<u>Önkormányzati támogatás</u>	
6.3.2.3.	<u>Kiegészítő sportfejlesztési támogatás</u>	
6.3.2.4.	<u>Különbféle egyéb bevétel</u>	
6.3.1.	<u>Értékesítés nettó árbevétele</u>	
6.3.1.1.	<u>Sportrendezvények árbevétele</u>	
6.3.1.2.	<u>Reklámtevékenységből származó árbevétel</u>	
6.3.1.3.	<u>Közvetített szolgáltatások árbevétele:</u>	
6.3.2.	<u>Egyéb bevételek összesen</u>	
6.3.2.1.	<u>Látvány-csapatsport támogatás</u>	
6.3.2.2.	<u>Önkormányzati támogatás</u>	
6.3.2.3.	<u>Egyéb működési célú támogatások</u>	
6.3.2.4.	<u>Kiegészítő sportfejlesztési támogatás.</u>	
6.4.	<u>Költségek, ráfordítások alakulása. (Táblázat)</u>	
6.4.1.	<u>Anyag jellegű ráfordítások</u>	
6.4.1.1.	<u>Anyagköltség</u>	
6.4.1.2.	<u>Igénybevett szolgáltatások</u>	
6.4.1.2.	<u>Egyéb szolgáltatások költsége</u>	
6.4.2.	<u>Személyi jellegű ráfordítások</u>	
6.4.2.1.	<u>Béreköltség</u>	
6.4.2.2.	<u>Személyi jellegű egyéb kifizetések:</u>	
6.4.2.3.	<u>Bérbírlékok</u>	
6.4.3.	<u>Értékcsökkenési leírás</u>	
6.4.5.	<u>Pénzügyi műveletek ráfordítása</u>	
6.4.1.	<u>Anyag jellegű ráfordítások</u>	
6.4.1.1.	<u>Anyagköltség</u>	
6.4.1.2.	<u>Igénybevett szolgáltatások</u>	
6.4.1.2.	<u>Egyéb szolgáltatások költsége</u>	
6.4.2.	<u>Személyi jellegű ráfordítások</u>	
7.	<u>Beruházási terv (Táblázat)</u>	
8.	<u>Közbeszerzési terv</u>	

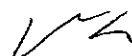
1. Vezetői összefoglaló

Nyírbátor Város sportéletének eddigi több mint 100 éves története során a város vezetése rendhagyó és kiemelt döntést hozott azzal 2017-ben, hogy egy olyan sportszervezetet, gazdasági társaságot alapít, amelyben meghatározó többségi tulajdonosi szerepet vállal. A döntés legfontosabb oka az volt, hogy az önkormányzat ne csak külső szemlélője és támogatója legyen a helyi sportéletnek hanem a tulajdonosi jogokat gyakorolva irányítója, meghatározó szereplőjeként, a város sportteljesítményének és létesítményeinek fejlesztőjévé váljon. A Tulajdonosok a társaság működésének elindításakor a férfi kézilabdasport területén vállaltak csak kötelezettséget. A Városi Kézilabda Klubbal történt indulási jog átruházási megállapodás alapján, amelyet jóváhagyott a sportági szakszövetség a Magyar Kézilabda Szövetség (továbbiakban: MKSZ) a 2020-2021. évi bajnoki szezonban a felnőtt NB.II. osztályú csapaton kívül a kezdeti három csapat után már hét utánpótlás korosztályban (ifjúsági,serdülő,U13,U11,U10 U9 és U8 korosztályok) működtetünk csapatokat. Fontos döntés volt a 2018-as évben, hogy Nyírbátor Város Önkormányzata megvásárolta a Városi Kézilabda Klub társaságunkban lévő üzletrészét, ezzel egyszemélyi tulajdonosa lett sportszervezetünknek.

Az utánpótlás-nevelés utáni legfontosabb területen a sportcélú beruházások tárgyában a Sárkány Aréna TAO pályázati anyagának az MKSZ elmúlt években vonatkozó TAO támogatási kereteinek csökkenése és ennek kapcsán az ingatlan fejlesztésekre vonatkozó pályázati rész szüneteltetése miatt , a sportlétesítmény elhelyezését és méreteit újra gondoltuk. Az áttekintését és kivitelezését illetően 2020. február 28.-án , az újra gondolt és a létesítmény csökkentett kisebb méreteihez megfelelően előkészített, az építési engedélyes és kivitelezési tervek elkészítésére vonatkozó pályázati anyagunk teljes körűen benyújtásra került a Magyar Kézilabda Szövetséghez. A tervezés támogatáshoz a jóváhagyó határozatot 2020 II. félévében megkapta társaságunk és az engedélyezési és kiviteli tervek elkészítése 2020 utolsó negyedévében el is kezdődött. A létesítmény teljes körű kivitelezésének TAO pályázati benyújtására 2021-ben sor került , de a 2021. évi üzleti tervünkben még nem számoltunk azzal, hogy ezt a beruházást el tudjuk kezdeni. Véleményünk szerint előreláthatólag a 2021. év végére kaphatunk az MKSZ-től a benyújtott pályázatunkkal kapcsolatban jóváhagyó határozatot. Pozitív döntés esetén a beruházásra fordítható TAO támogatások feltöltése leghamarabb csak a 2022-es év elején várható pénzügyileg. A Társasággal az Önkormányzat a 2019. július 18.-án kötött Üzemeltetési Szerződést és ezzel kapcsolatban a 67/2019. (VI.24) számú határozattal megbízta a Nyírbátor, Iskola u. 1-3. szám alatti ingatlan, társasházi vagyon kezelésével és üzemeltetésével.

Összességében az eddigieknél is ismételten is jobb sporteredményeket és új módosított beruházási-fejlesztési célt fogalmazzunk meg. Az előző évhez hasonlóan ez idén szintén feszes gazdálkodást kíván, mivel a TAO források elérhetősége a 2021-2022-es pályázati évben (kereszt féléves pályázati rendszer, amely a bajnoki szezonokhoz alkalmazkodik), csak 2021. év végén és/vagy 2022-ben lesz megvalósítható.

Üzleti tervünk az általános tervezési bizonytalanságokon túl , miután az NB.II. osztályú csapatunk megnyerte csoportjának bajnokságát, de az NB.I.B osztályozója előttünk áll, tartalmazhat bizonytalanságot. Mindezek alapján kérjük a Tisztelt Tulajdonosokat, hogy a 2021. gazdasági évre elkészített üzleti tervünket 1.001.592 Ft. összegű adózás előtti eredménnyel elfogadni, és az abban részletezett sportszakmai, fejlesztési, beruházási terveinket jóváhagyni szíveskedjenek.



Az eredmény elfogadásánál kérjük, vegyék figyelembe, hogy azt a 2021-2022. évi sportfejlesztési programunk működési részéhez tartozó teljes TAO támogatás részleges (40-50%) megszerzésével számoltuk ki.

Az esetlegesen keletkező pozitívumból a Városi Önkormányzat felé fennálló az onnan kapott visszatérítendő támogatások további végleges visszafizetését kívánjuk teljesíteni.

2. A Társaság bemutatása

A Nyírbátori Sport és Utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft. Nyírbátor Város Önkormányzatának 100 % -os tulajdonában álló nonprofit gazdasági társasága, melyet a tulajdonosok 2017. március 29.-én alapítottak.

A Nyírbátori Sport és Utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft. általános adatai:

- a. A Társaság székhelye: 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.
- b. A Társaság jegyzett tőkéjének összege: 3.000.000,- Ft.
- c. A Társaság cégjegyzék száma: 15-09-084278
- d. A Társaság adószáma: 25920091-2-15
- e. A Társaság ügyvezetője: Makrai László
- f. A Társaság tulajdonosi szerkezete:
- g. *Nyírbátor Város Önkormányzata (4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.) 3.000.000 Ft. törzsbetét, egyszemélyi tulajdonos.*
- h. A Társaság honlapjának címe: www.nybsc.hu
- i. A Társaság fő tevékenységi köre: Egyéb sporttevékenység

A Tulajdonosok a Társaság Alapító okiratában, társasági szerződésében meghatározták a sportszervezet célját és feladatait. Nyírbátor Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2018. november 7.-én kelt 111/2018. 5. II. (XI.07.) számú önkormányzati határozata alapján döntött arról, hogy a Társaságban akkor tulajdonrészrel rendelkező Városi Kézilabda Klub 100.000 Ft. értékű üzletrészt ugyanekkora összegért, névértéken megvásárolják.

A Képviselő-testület a 2018.november 7.-én kelt 111/2018. 6. (XI.07.) határozata alapján döntést hozott arról, hogy Nyírbátor Város Önkormányzata a Társaság egyszemélyi tulajdonosa lesz és ez alapján módosítja a Társaság Alapító okiratát. A Társaság tevékenysége során elsődleges céljának tekinti az Önkormányzatra kötelező jelleggel, törvény által előírt feladatok maradéktalan ellátásán kívül, a kézilabdasportág fejlesztését és a régmúlt hagyományainak megfelelően, a város lehetőségeit figyelembe véve magas szinten tartását, a folyamatos és a helyileg széles körben folytatott utánpótlás nevelést.

A számunkra elérhető pályázatok kihasználása mellett (jelenleg elsődlegesen a TAO pályázati rendszer) a város sportlétesítményeinek fejlesztését, eszközeinek, vagyonának gyarapítását. Minden egyéb kiegészítő tevékenységet, csak ezen feladatok teljesülése mellett, ennek alárendelve folytat. A legfőbb célunk, a Tulajdonosok által ránk ruházott feladatokat a lehető legszínvonalasabban, sportsikerekkel övezve ellátni. A Társaság főtevékenységi köre a '9319-es TEÁOR szám alatt bejegyzett egyéb sporttevékenység.

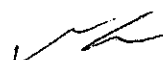


A Társaság feladatainak ellátásához a többségi Tulajdonos éves támogatást biztosít a Társaság számára, melyet szerződésben, és az éves költségvetési rendeletében rögzít. Ezen bevételi forráson túl jelentős mértékű az idei évben is a látvány-csapatsport működési (TAO), illetve fejlesztési célú támogatás. A sport tevékenységből származó bevételeinket, igyekszünk az alaptevékenységünkbe úgy visszaforgatni, hogy azzal még hatékonyabban, célirányosabban tudjuk ellátni alapvető feladatainkat.

3. Marketing terv

A 2021-es évben, a más helyi vagy akár megyei sportszervezeteknél is eltérőbb kommunikációra törekszünk, melynek köszönhetően vonzóbbá tehetjük Társaságunkat a sportolni vágyók és a mérkőzésre látogatók, valamint az esetleges szponzorok, támogatók körében. Továbbra is szeretnénk nagy hangsúlyt fektetni arra, hogy eseményeinkről minél több tájékoztatást adjunk városunk lakói felé, így céljainkkal összhangban tovább kívánjuk folytatni az átmenetet a klasszikus és online csatornák között, még tovább erősítve ez utóbbit. A 2021-es gazdasági évben a megfelelő marketing kommunikációs eszközökkel hatékonyabbá szeretnénk tenni a rólunk kialakított ismertséget, fokozni jó hírnevünket.

- a. **Hírek közvetítése, pozitív média megjelenés, sajtótájékoztatók:** ebben az évben is fontosnak tartjuk, hogy a városban zajló sport-, illetve egyéb tevékenységeinkről akár sajtótájékoztató szervezésével is folyamatosan tájékoztassuk a helyi, megyei és akár országos médiumokat.
- b. **Televíziós, rádiós közvetítések, interjúk:** a célunk 2021-ben, hogy a kézilabdasportágat és Társaságunk egyéb tevékenységeit minél szélesebb körben népszerűsítsük. Hazai bajnoki mérkőzéseinket sugározza felvételről a Bátor TV, az itteni interjúk során is szeretnénk megismertetni csapatunk edzőit, játékosait és eredményinket a város lakosságával. A bajnoki szezon végén és kezdetekor a megyei hatósugarú Kölcsey Televízióban két alkalommal 30 perces műsor elkészítését és sugárzását tervezzük, melyben tájékoztatnánk megyénkben a nézőket sportszervezetünk terveiről, eredményeiről. Terveink szerint két oldalú megállapodás alapján a bajnoki szezon kezdetekor és végén összefoglaló rádióműsor jelentkezik a helyileg is a MHz csatornán fogható Best FM Rádióban amely klubunk és csapataink eredményeiről és életéről számol be 20-20 perces időtartamban.
- c. **Hirdetések:** a helyi mediában megjelenő hirdetésekkel, mérkőzéseink hírverésével szélesebb körben szeretnénk elérni lakosságot, ezáltal növelni kívánjuk szurkolóink számát. Partneri médiakapcsolatokban állunk a Bátor TV-vel, a Kölcsey Televízióval, a Kelet-Magyarország napilappal, a Bátor Újsággal.



- d. **Kiadványok:** A bajnoki szezonok kezdetekor (tavaszi, őszi) a csapataink mérkőzéseinek időpontjait és játékosait bemutató színes műsorlapot adunk a mérkőzéseinken megjelenő szurkolóinknak. Lehetőség szerint szintén a szezon kezdetkor (2021.szeptember) szeretnénk legalább két óriásplakát helyen megjeleníteni a városban. A plakáton csapatképpel, szponzori logókkal és a hazai mérkőzéseink időpontjaival, helyszínével.
- e. **Internetes megjelenés:**(honlap, facebook, instagram, youtube), Legfontosabb törekvésünk ezen a területen, hogy a Bátor TV televíziós felvételét egy külön youtube csatormán élőben is lehessen követni a világhón. Az idei szezontól kezdődően egy külön munkatársunk foglalkozik közösségi internetes felületeinkkel és a csapat szurkolóival követőivel . Az internet adta gyorsasággal, költséghatékonysággal, a folyamatosan érkező információinkat megfelelő aktualitással közvetítve tudjuk informálni a nagyközönséget. A www.nybsc.hu nyitóoldala továbbra is a napi aktuális kérdésekkel, hírekkel foglalkozik majd a 2021-es évben. Célunk, hogy honlapunkat és közösségi média felületeinket folyamatosan frissítsük, a még hiányzó információkat felvigyük, illetve a hirdetési felületeinket értékesítsük, ezért az idei év közepén honlapunkat újból átalakítjuk, dinamikusabbá és színesebbé tesszük.
- f. **Személyes kapcsolatok:** azok kialakítása támogatóinkkal. A partnereinkkel kialakított jó kapcsolatainkat szeretnénk továbbfejleszteni. További célkitűzésünk, hogy újabb szponzorokat nyerjünk meg a csapatunk mellé. Fontosnak tartjuk, hogy minél szélesebb körben kapcsolódjunk be a térségi marketing munkába is, ezáltal a célközönségünk is szélesebb körben megismerheti a Társaságunk munkáját. A bajnoki mérkőzésekhez kapcsolódóan interaktív közönséjátékokat hirdetünk meg, amelynek díjazottjai a csapatunkhoz kapcsolódó ajándéktárgyakat nyerhetnek meg.

4. Humán erőforrás gazdálkodás (Létszám adatok táblázat)

Kiemelten fontos számunkra a humán tőkével való hatékony és céltudatos gazdálkodás, hiszen a gazdasági évben az egyik legnagyobb költségünk is ezen a területen valósul meg. Igyekszünk teljes mértékben biztosítani munkavállalóink számára a munkájukhoz szükséges technikai eszközöket, valamint részt vállalunk munkatársaink továbbképzési költségeiből. Az átlagos állományi létszámunk 2021. évben a 2020.évhez képest két fővel növekszik , tehát 5 fő.

Edzőink, illetve a menedzsment jelentősebb része megbízási szerződés alapján látja el tevékenységét. Amatőr státuszú felnőtt korú sportolóinkat amatőr sportolói szerződés keretében versenyeztetjük. A versenyzésükhöz, sportolásukhoz kapcsolódó költségeiket térítjük meg részükre időszakonként, de nem havi jelleggel.



A táblázatban összefoglaltuk a 2021. évre tervezett létszámadatokat. A táblázat tartalmazza a megbízási szerződéssel foglalkoztatott vezetőket és edzőket. Megjegyezzük, hogy az egyes sporteseményeken a versenybírói, játékvezetői feladatokat az MKSZ által kirendelt versenybírók, játékvezetők látják el. A felkészülési mérkőzések játékvezetői, a jegyzői asztal-személyzet munkatársai és a mérkőzéseken közreműködő takarítók, közreműködők eseti megbízási díjban vagy vállalkozói díjban részesülnek. A rájuk vonatkozó létszámadatok nem kerültek rögzítésre táblázatunkban.

5. 2021. évi terveink, célkitűzéseink ismertetése. (Szervezeti felépítés ábra)


A Nyírbátori Sport és Utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft. a Tulajdonosok által meghatározottak és a menedzsment tervei alapján látja el az utánpótlás-nevelés feladatát és működik a felnőtt sport területén. 2021-ben továbbra is kiemelt célunk az utánpótláskorú sportolók számára megmutatni a kézilabda sportágban rejlő perspektívákat és lehetőségeket az egészséges életmód területén, erősítve ezzel a sportolóink lokálpatriotizmusát is, a sport iránti elhivatottságukat és felnőtt csapatunk számára biztosítani a megfelelő utánpótlást.

A városunkban az elmúlt években folyamatosan végbement infrastrukturális és ipari jellegű beruházások nem csupán a munkahelyteremtésben, de a helyi sportélet szervezésében, fellendítésében is kulcsfontosságú szerepet játszanak. Ezeknek köszönhetően nőtt a fizetőképes kereslet a családokban, lehetőséget teremtve egyre több gyerek számára aktív sporttevékenységben való részvételre, amelyet szeretnénk tevékenyen kihasználni és a 2021-es évben is, a Covid-19 koronavírus miatti vészhelyzet ellenére is újból növelni utánpótlás korú versenyzőink számát.

Az oktatási intézményekkel kialakított megbízható és jó kapcsolat eredményeképpen jelenleg két iskola tanulói számára biztosítunk a mindennapi edzéseken megfelelő korszerű helyszíneken, kulturált körülmények között edzés és versenyzési lehetőséget. Ezt hamarosan szeretnénk bővíteni újabb két oktatási intézménnyel térségünkben.

Feladatunk nem csupán a kiemelkedő sportteljesítmények elérése, hanem az elvárt fizikai teljesítmény mellett, mentálisan is stabil és felkészült sportolók biztosítása a felsőbb korosztályokba. Az utánpótlás-képzés legfontosabb feladata továbbra is sportág kimagasló tehetségeinek a felkutatása. A cél az elérése érdekében szeretnénk az idén is magasabb szinten dolgozni. Idén is eltökélt célunk, a különféle kommunikációs eszközök rendszeres és még tudatosabb használata az utánpótlás toborzásban, valamint a korosztályos célcsoportok hatékonyabb elérésében és a velük folytatott folyamatos interakció biztosításában. Az előttünk álló év egyik fontos feladata, hogy a vírus helyzetből adódó visszahúzódot a sportolástól mind egyénileg, mind közösségek csökkentsük és tovább erősítsük sportolóink mellett álló szakmai stáb, a szakági edzők képzettségét és létszámát és eltökéltségét. Célunk olyan továbbképzések és egyéni, személyre szabott szakmai képzések biztosítása, mely segítségével a fentebb említett szakembergárdánkat tovább tudjuk bővíteni és biztosítani tudjuk a megfelelően magas szintű sportszakmai munkát és az utánpótlást.

Az MKSZ hosszú távú sportágfejlesztési stratégiájával összhangban kívánunk utánpótlásbázisként működni, egy regionális a térségünk létszámának, gazdasági erejének és igényeinek megfelelő utánpótlásközpont és közösen elkezdett együttműködés kialakításának tervezését szeretnénk folytatni Városunkban.



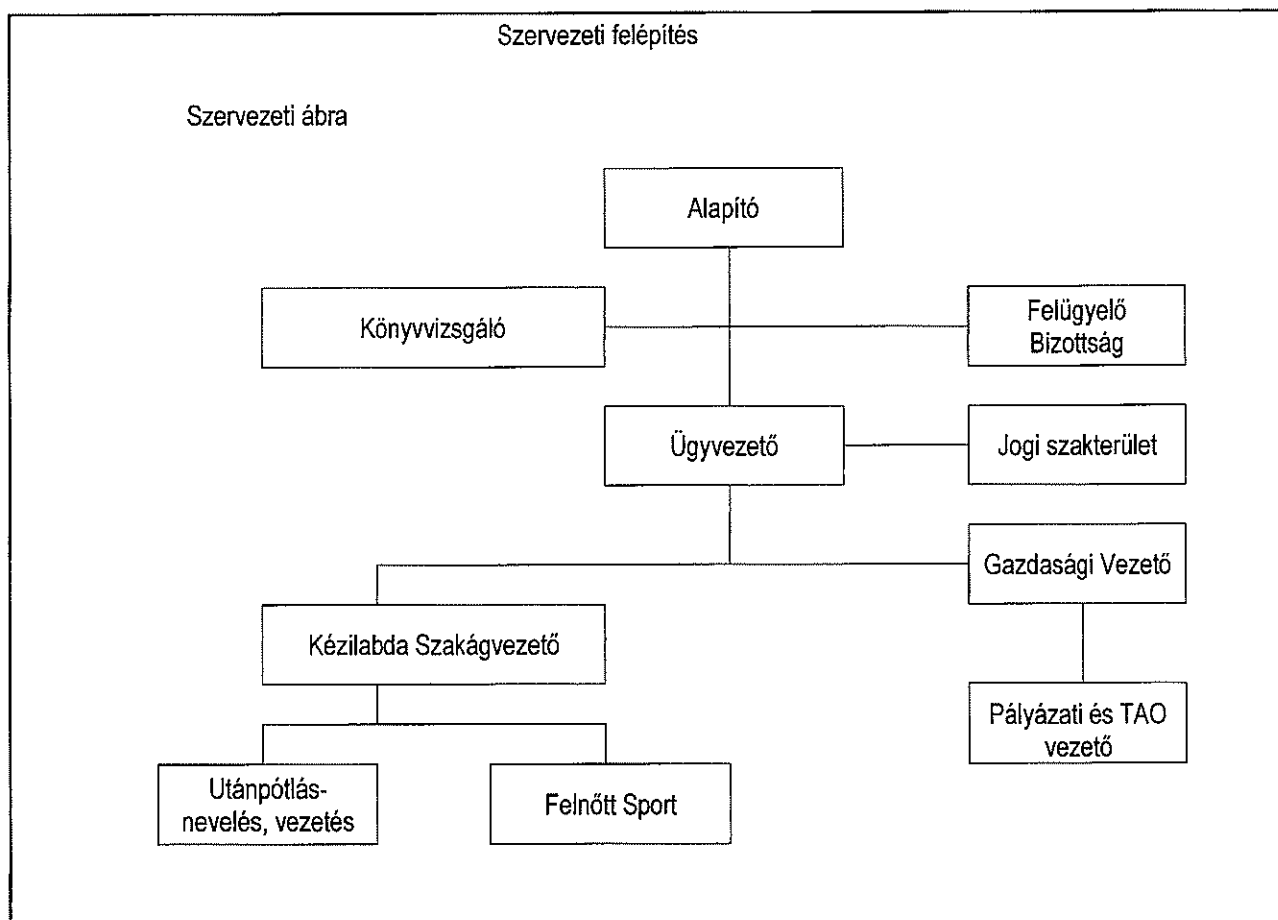
A Nyírbátori Sport és Utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft. egyik vezérével, hogy folyamatosan mindenkinek biztosítani kell az esélyt a bekerülésre, a tovább lépésre az érési folyamatokat figyelembe véve. Akkor dolgoztunk jól, ha felnőtt csapatunkban minél több, a saját utánpótlásunkból kikerült versenyzőt tudunk foglalkoztatni, akik a sajátjuknak érzik szervezetünket és eredményeikkel Városunk hírnevét tovább öregbítik. A 2021. évben szeretnénk a megye legmagasabb szinten működő férfi kézilabda szakágává válni mind a felnőtt, mind az utánpótlás kézilabda területén

Ennek a célnak az elérése érdekében egy a közös előnyökön alapuló hosszú távú együttműködést folytatunk az Arany Sárkány Focisuli Nyírbátori Sportegyesület kézilabda szakosztályával, a Báthory István Katolikus Általános Iskola, Gimnázium és Szakgimnázium oktatási intézménnyel és az iskolában működő Báthory István Diák Sport Egyesülettel. Ezeket a kapcsolatokat külön-külön elfogadott együttműködési megállapodások szabályozzák. A megállapodások célja, hogy az abban együttműködő szervezetek lehetőségeit és adottságait összehangoltan tudjuk a minél fejlettebb és magas szintű sportszakmai munka szolgálatába állítani.

Az alábbiakban jelenlegi az egyetlen sportágunkhoz a kézilabdához kapcsolódó szakágunk helyzetét, terveit, idej elképzeléseit és feladatait konkretizáljuk a Társaság felépítésének figyelembe vétele mellett.

Szervezeti ábra

Nyírbátori Sport és utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft.



Kézilabda szakág

Sportszervezetünk fő célja a 2021-ben, hogy a remélhetőleg eredményes NB I.B. osztályú felnőtt csapat mellett minél több nyírbátori és környékbeli gyermekkel szeretessük meg a kézilabdasportot és az előző évekhez hasonlóan a legtehetségesebb gyerekek kerüljenek be a felnőtt csapat keretébe.

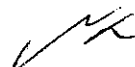
Klubunk kézilabda szakágánál a következőkben felsorolt edzők és csapatok dolgoznak, a zárójelben megadott igazolt versenyzői létszámmal. Összesített sportszervezetünkhöz igazolt és aktív sportolói, versenyzői létszámunk 97 fő. A felnőtt csapat keretében szereplő játékosok közül a 2020-2021. évi bajnoki szezonban a 20 fő közül 9 sportoló volt a nyírbátori járáshoz kötődő (ott született vagy sportolóként ott nevelkedett) játékosok száma.

Felnőtt csapat (20 fő)	Vezető edző: Csapos János Játékos edző: Pánczél Zoltán
Ifjúsági csapat (13 fő)	Edző: Kun Ákos
Serdülő csapat (15 fő)	Edző: Gadnai Attila, Kun Ákos
FU13 csapat (15 fő)	Edző: Csapos János
FU 11 (10 fő)	Edző: Csapos Zsolt
FU 10 csapat (9 fő)	Edző: Varga Richárd
FU 9 csapat (8 fő)	Edző: Hostisóczki Tamás
FU 8 csapat (7 fő)	Edző: Gubó Alex
Szakágvezető: Petneházi Zsolt	
Technikai vezető: Soltész Balázs	
Sportszakmai munkatárs: Bor Márk, Halász Ákos	
Masször: Jantek Lajos	

Célkitűzéseink:

Alapvető elvárásunk továbbra is az az utánpótlás korosztályú csapatinktól, azok tagjaitól és az edzőiktől, hogy azokon a bajnoki mérkőzéseken, amelyekre csapatainkat beneveztük, minden alkalommal a versenykiírás szerinti elvárt létszámban ki tudjanak állni akár a vírus helyzet miatti nehézségek ellenére is a bajnoki mérkőzéseket rendben és sportszerűen tudják lejátszani. Ez most különösen nehéz lehet és nem tűnik elsősre olyan szintnek, mint ami a versenysportban megszokott, de sajnos városunkban az elmúlt években nagyon lecsökkent a fiú kézilabdasportban az utánpótlás nevelés szervezettsége, színvonala és helyzete amelyet a vészhelyzeti állapot oktatási intézményeket érintő Kormány rendelete nem előnyösen érintett.

Szintén alapvető elvárás edzőinktől, hogy az MKSZ által előírt és a TAO források eléréséhez szükséges sportszakmai-edzői követelményrendszer előírásainak folyamatosan megfeleljenek, jó és együttműködő kapcsolatot tartsanak fenn az MKSZ területi szakfelügyelőjével.



Az általános és középiskolásoknál a Magyar- Angol Kéttannyelvű Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és a Báthory István Katolikus Általános Iskola, Gimnázium és Szakgimnázium a legfőbb bázisunk. Ezen iskolákra és az ott dolgozó testnevelőkre támaszkodva szeretnénk az idei évben igazolt utánpótlás versenyzőnk számát is növelni. Terveink szerint a következő szezonban az U 7 (szivacs kézilabda) korosztályban szeretnénk egy új csapatot indítani.

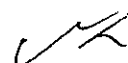
Infrastrukturális helyzetünk a Magyar-Angol Kéttannyelvű Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola tornacsarnokának használatával és ott a Társaságunk által végzett 2017. és 2019. évi felújítás után, valamint a Báthory István Katolikus Általános Iskola, Gimnázium és Szakgimnázium új tornacsarnokának átadása és annak részünkről történő bérlete után lényegesen jobb lett, de a növekvő utánpótlás-csapat szám új létesítmény bevonását igényli részünkről. Csapataink megfelelő feltételek mellett tudnak felkészülni és tréningezni, de azoknak a TAO rendszerben kötelezően előírt edzésszáma a jelenlegi sportlétesítmény viszonyok és adottságok keretén belül már nem növelhetőek Nyírbátorban.

A tárgyévben mindenképpen szeretnénk elérni, hogy felnőtt csapatunk mellett meg tudjuk tartani jelenlegi névszponzorunk a TVP-Gabona Kereskedőház Kft. szponzorációját, annak jelentős növelését. Ezzel érthetően a cég, a kézilabdasportágban már jól ismert nevének köszönhetően (DVSC-TVP) a presztízsen kívül anyagi hátterünket is erősítenénk.

Társaságunk felnőtt csapata az első bajnoki szezonjában (2017/2018.) a 2. helyen végzett az NB.II. osztály Észak-keleti csoportjában. A bajnoki szezon után, mivel az akkori bajnok csapat nem élt az NB.I.B osztályban való indulás lehetőségével, az MKSZ felkínálta számunkra az ebben a bajnoki osztályban való indulás lehetőségét. Terveinkbe ez akkor még nem illeszkedett be. A következő bajnoki éven (2018-2019.) összesen egy góllal lemaradva a 3. helyről és így dobogóról csapatunk a 4. helyen végzett. A 2019-2020. évi szezonban a Covid vírus helyzet miatt a bajnokság 2020. márciusában úgy szakadt véget, hogy végső bajnoki helyezéseket nem hirdetett az MKSZ. A 2020-2021. évben csapatunk fölényesen megnyerte az NB.II. Észak-keleti csoportjának bajnokságát és jelenleg az NB.I.B. osztályba feljutásért kiírt osztályozó mérkőzés előtt áll. Mindhárom érvényes szezonban osztályában a legjobb bajnoki helyen végzett csapat volt Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében az NYBSC TVP csapata. Az ifjúsági korú tehetségesebb játékosokkal kiegészítve elindítottuk csapatunkat megyei felnőtt bajnokságban.

Négy bajnoki szezon után elmondhatjuk, hogy felnőtt csapatunk az NB.I.B osztályból idén kieső Nyíregyházi Sportcentrum csapata mellett a megyében a legeredményesebb felnőtt férfi kézilabda csapat lett. Tervünk a következő szezonban szintén az 1-3. helyezés elérése az NB.II. osztályú bajnokságban vagy sikeres osztályozó után a bent maradás az NB.I.B-ben, de nem minden áron. Továbbra is legfőbb célunk az, hogy ezt legalább 50 %-ban saját nevelésű, helyi kötődésű sportolókkal érjük el és ennek a célnak az elérése felé idén is jó úton járunk.

Amennyiben ez sikerül felnőtt csapatunk sikeresen versenyezhet majd a bajnokságban, mert terveink és reményeink szerint utánpótlásunk hosszútávon biztosíthatja annak a minőségi játékosokat.



A körülmények és a feltételrendszer javulásával a Klub-Társaság helyi megítélése is jelentősen javulhat és várható a hazai bajnoki és Magyar Kupa mérkőzések nézőszámának, így belépőjegy és bérlet bevételeinknek is a növekedése.

6. 2021. évi költségvetés

6. 1. Kiindulási pont, tervezési alapok

A Nyirbátori Sport és Utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft. négy éve alapított gazdasági társaság, sportszervezet. Rendezett és biztonságos növekedési pályájának megtervezése, kialakítása még mindig folyamatosan zajlik. Ez a folyamat nagy mértékben függ az új építészeti-tervezési szakasz előkészítésében járó sportlétesítmény megvalósításának és majd annak átadásának végleges időpontjától, amelyet jelenleg még nem láthatunk előre pontosan. A Társaság működéséhez és végleges profiljához jelentős mértékben hozzájárulhat az általunk majd üzemeltetett, a 21. századi igényeknek megfelelő új több funkciós sportcsarnok.

A Menedzsment a 2021. évi üzleti terv készítésekor az alábbi célokat követte:

- a Társaság likviditási helyzetének megőrzése;
- üzemi, és adózott eredmény tekintetében is nyereséges működés;
- a pályázatok adta lehetőségek maximális kihasználása;
- piaci bevételek növelése;
- költséghatékony gazdálkodás;
- a visszatérítendő önkormányzati támogatások törlesztése;
- a Beruházási terv szerinti fejlesztések, 100%-ban történő megvalósítása.

A bevételi oldal tekintetében továbbra is kockázatot jelentenek a pályázatokból származó támogatási összegek, különös tekintettel a TAO pályázati rendszer feltételeinek törvényhozói és sportági szakszövetségi szinten történő változtatásai de bízunk benne, hogy azokat terv szinten tudjuk majd tartani. Költség oldalról a felnőtt NB.II. vagy NB.I.B osztályú férfi kézilabda csapat keretének, valamint annak díjazásának kialakítása rejt magában kockázatot, hiszen ősszel egy új bajnoki szezon kezdődik majd. reményeink szerint magasabb osztályban.

A Beruházási tervünk alapján elmondhatjuk, hogy az idei év a fejlesztések tekintetében a középeستől erősebb mértékben lesz jelentősnek tekinthető, meghatározó tételként abban az építendő sportcsarnok engedélyes és kiviteli terveinek költsége és két nagy értékű tárgyi eszköz beszerzés (9 személyes kisbusz, defibrillátor) miatt. A 9 személyes kisbusz beszerzésével csökkenteni tudjuk utazási költségeinket, az újraélesztő automata készülékkel pedig növelni tudjuk az elsődleges egészségügyi életvédelmi eszközeink számát és a személyes biztonságot sportrendezvényeinken.

A 2021-es üzleti évet 1.001.592 Ft. összegű eredménnyel kívánjuk zárni. Ehhez nagymértékben hozzájárulhat szponzori és TAO támogatási bevételeink realizálása.



Az eredmény elfogadásánál kérjük, vegyék figyelembe, hogy azt a 2021-2022. évi sportfejlesztési programunk működési részéhez tartozó teljes TAO támogatás részleges (40-50%) megszerzésével számoltuk ki. Tájékoztatásul közöljük, hogy a feltüntetett 2020. évi pénzügyi adatok könyvvizsgálattal már alátámasztottak.

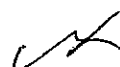
MEGNEVEZÉS

6.2. 2021. évi eredmény-kimutatás. (Táblázat)

6.3. Bevételi források alakulása. (Táblázat)	104.919.369 Ft.
6.3.1. Értékesítés nettó árbevétele:	2.552.000 Ft.
6.3.1.1. Sportrendezvények árbevétele:	375.000 Ft.
6.3.1.2. Bérbeadásból származó árbevétel:	350.000 Ft.
6.3.1.3. Reklámtevékenységből származó árbevétel:	1.500.000 Ft.
6.3.1.4. Közvetített szolgáltatások árbevétele:	327.000 Ft.
6.3.2. Egyéb bevételek összesen:	102.367.369 Ft.
6.3.2.1. Látvány-csapatsport támogatás:	47.811.527 Ft.
6.3.2.2. Önkormányzati támogatás:	37.270.000 Ft.
6.3.2.3. Egyéb működési célú támogatások	4.588.000 Ft.
6.3.2.4. Kiegészítő sportfejlesztési támogatás:	6.898.878 Ft.
6.3. Bevételi források alakulása. (Táblázat)	104.919.369 Ft.

2021. évi bevételeinket mindösszesen 104.919.369 Ft.-ban határoztuk meg, amely közel 17,5 %-kal, azaz 22.278.025 Ft. bevétellel kevesebb a 2020. évi adatnál. Ennek elsődleges oka, hogy a 2020-as terveink mind a TAO pályázatunk MKSZ általi elfogadása és a pályázati támogatási keret feltöltése eseteiben terveinken felül, maximálisan teljesültek az elmúlt évben. Ez a szám érthető még tekintettel arra, hogy a TAO sportfejlesztési programunk ingatlanberuházási-tárgyi eszköz részében nem számoltunk a TAO támogatási keret teljes feltöltésével valamint arra, hogy utánpótlás csapataink számát a jelenlegi hét csapatszámról nem áll módunkban a városunk meglévő sportlétesítmény adottságai miatt bővíteni csak egy csapat számmal. Ezt az egyébként várható bevételi tételt csak 2020-2021. évi TAO sportfejlesztési pályázatunk ez év szeptember 30.-ig történő pozitív elbírálása esetén tartjuk teljesíthetőnek és reálisnak.

Bevételünk csupán közel 2,5 %-át teszi ki (2.552.000 Ft.) az Értékesítés nettó árbevétele, de ezen bevételi csoport nagy részét társaságunknak a reklám-szponzori bevételeken kívül nincs lehetősége nagyon mással növelnie. Jelentős vagyoni eszköze erre nem áll rendelkezésre. A tavalyi évhez képest ebben új elem a bérbeadásból várt bevétel (350.000 Ft.) . A bérbeadásból történő bevétel realizálását az Önkormányzattal a 2019. júliusában kötött Üzemeltetési Szerződésben részünkről átvett, a Nyírbátor, Iskola u. 1-3. szám alatti társasházi vagyon és ingatlan (volt Cipőgyár) részbeni bérbeadásával szeretnék elérni.



Erre vonatkozóan már elkezdődtek a tárgyalások Társaságunk és egy bérlő között, de a koronavírus miatti helyzeti miatt nem még nem jött létre bérleti szerződés.

Az Egyéb bevételek sora a maga 102.367.369 Ft-os összegével közel 87,5 %-át teszi ki a Társaság összbevételeinek.

Az Egyéb bevételek között kap helyet a tárgyévi tervezett önkormányzati támogatás összege 37.270.000 Ft.-tal, a látvány-csapatsport támogatás összege 47.811.527 Ft.-tal, a látvány-csapatsport támogatáshoz kapcsolódó kiegészítő sportfejlesztési támogatás 6.898.878 Ft.-al. Pénzügyi műveleteink bevételeinek tárgyévi értéke elenyésző a Társaság bevételei között. Új elem az Egyéb bevételek között az Egyéb működési célú támogatások soron 4.588.000 Ft. összeggel a Covid-19 koronavírus miatt elfogadott Kormányrendelet szerinti, pályázat útján elnyert ágazati bértámogatás.

6.3.1. Értékesítés nettó árbevétele.

2.552.000 Ft.

Az Értékesítés nettó árbevétel soráról összességében elmondható, hogy annak legjelentősebb részét a reklámtevékenység-szponzorációs árbevétel teszi ki, a teljes ilyen jellegű árbevétel 58,7 % részeként, legkisebb bevétel a közvetített szolgáltatásból származó bevétel (12,8 %) és a bérbeadásból származó tervezett árbevétel (13,7 %).

6.3.1.1. Sportrendezvények árbevétele:

375.000 Ft.

A sportrendezvények bevétele NB.II. osztályú férfi kézilabdacsapatunk hazai mérkőzéseinek a belépőjegy árusításból származó bevételeket takarja. A felnőtt teljes áru belépő jegy árát az elmúlt évekhez képest emeletük 100 Ft. összeggel így azok ára bruttó 600 Ft./db., a Nyírbátor Kártyával megvásárolható belépőjegy ára bruttó 500 Ft/db. Belépőjegyeink ára a versenytársainkéhoz hasonló. A mérkőzéseinken való részvételt mindenképpen belépőjegy megfizetéséhez szeretnénk kötni, mert véleményünk szerint az ingyenes részvétel nem csak az anyagi, hanem az erkölcsi elismertségét is csökkenti munkánknak. Újításként a helyi nagyobb cégek számára szeretnénk bevezetni egy még kidolgozás alatt álló bérlet rendszert.

6.3.1.2. Bérbeadásból származó árbevétel

350.000 Ft.

A bérbeadásból történő bevétel realizálását az Önkormányzattal a 2019. július 18.-án kötött Üzemeltetési Szerződésben részünkről üzemeltetésre és bérbeadásra átvett, a Nyírbátor, Iskola u. 1-3. szám alatti társasházi vagyoni és ingatlan (vagy Cipőgyár) részbeni bérbeadásával szeretnénk elérni a Báthory István Múzeum részére.



6.3.1.3. Reklámtevékenységből származó árbevétel: 1.500.000 Ft.

A reklámtevékenységből származó bevételeink jelentős részét az NB.II. (vagy NB.I.B.) osztályú férfi kézilabda csapatunk ún. "névszponzor" bevétele jelentheti. Amennyiben csapatunk az osztályozón eléri az NB.I.B. osztályban való részvétel jogát, ezen a tételsoron szeretnénk nagyobb bevételt realizálni Ezen kívül a versenyzőszerelés felületeket, valamint a hazai mérkőzéseken lévő reklámfelületeket szeretnénk értékesíteni.

6.3.1.3. Közvetített szolgáltatások árbevétele: 327.000 Ft.

A fenti összegből a részünkről a Petneházi Zsolt, Leányvári Attila és Makrai László munkatársaknak a Vodafone Magyarország Zrt mobilszolgáltatásainak továbbszámolt 2020. évi ellenértékét mutattuk ki.

6.3.2. Egyéb bevételek összesen: 100.367.369 Ft.

6.3.2.1. Látvány-csapatsport támogatás: 47.811.527 Ft.

Működési címen látvány-csapatsport támogatásra összességében Ft-ot terveztünk A 2020-2021.évi pályázati időszakot illetően 26.155.277 Ft. támogatás lekötése már a 2021-es év elején, tehát az idei gazdasági évben már realizálódott. Ebből az összegből már átutaltak a számláinkra 8.571.427 Ft. támogatási összeget. A 2021-2022. évi TAO pályázati időszakot figyelembe véve ezen a bevételi soron várjuk még további 21.914.850 Ft. TAO támogatás feltöltését. Ez a támogatási összeg mindenképpen szükséges jelenlegi számításunk és tudásunk szerint biztonságos működésünkhöz. Ennek elérése az év második felében lesz reális és elérhető számunkra.

A jelenleg is folyamatban lévő tárgyalások alapján az idei évben biztosítottak látszik a TAO támogatások üzleti tervünk szerinti feltöltése. A tervszámunk ahogyan azt már előzetesen megadtuk mutatja a 2021. február 28.-án a sportági szakszövetséghez benyújtott sportfejlesztési pályázatunk (2021-2022. évi TAO pályázati időszak) működési támogatási részének tervezetét, annak egy részét (40-50 %), de reálisan figyelembe veszi a pályázatunk végleges elfogadásának és a támogatás feltöltésének kockázatát is.

6.3.2.2. Önkormányzati támogatás: 37.270.000 Ft.

Az önkormányzati támogatást az alaptevékenységeink ellátására (utánpótlás-nevelés, felnőtt sport) használjuk fel, elsősorban a TAO sportfejlesztési programjaink önrészének, a programok elszámolási részeiben a szükséges önrész igazolható biztosítására. Az önkormányzati támogatás tényleges felhasználását az előző üzleti évhez hasonlóan az idei üzleti évet záró beszámolóban mutatjuk majd be részletesen.



A Társaságunk által az MKSZ-hez benyújtott két TAO pályázati időszakot átölelő sportfejlesztési program megvalósításához szükséges önrész biztosításához (2021-2022. pályázati év), a pályázati időszakok önkormányzati (önrész) támogatási igénye összesen a működést illetően:11.317.932 Ft.

A fennmaradó 25.952.068 Ft. támogatási összeget terveink szerint az NB II. vagy NB.I.B osztályban és megyei bajnokságban szereplő felnőtt kézilabdacsapatainknak a TAO sportfejlesztési programunkban nem támogatott költségei (sportlétesítmény bérlet, étkezési költségek, utazási költségek, üzemanyag költségek, amatőr sportolói költségtérítések, jutalmak, egyéb költségek) fedezésére és kifizetéseire szeretnénk felhasználni.

A 2020-2021. évi sportfejlesztési programunk megvalósítása előreláthatólag 2021. június 30.-án lezárul és legkésőbb 2021. augusztus 14.-ig az MKSZ felé elszámolásra kerül. Az önkormányzati támogatás átutalását ezért 2021. I. félévében, legkésőbb június hónap végéig szeretnénk ha tulajdonosunk biztosítani tudná Társaságunk részére. Itt kérjük vegyék figyelembe, hogy ebben az évben még Önkormányzati támogatáshoz nem jutottunk, így végeztük tevékenységünket, sőt az elmúlt év végén 3 millió visszatérítendő Önkormányzati támogatást fizettünk meg tulajdonosunk számára.

Fontos megjegyeznünk, hogy a tervezet Önkormányzati támogatásunk igénye az elmúlt évhez képest (40.790.624 Ft.) 3.520.624 Ft. összeggel kevesebb mértékű.

6.3.2.3.Egyéb működési célú támogatások 4.588.000 Ft.

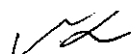
Egyéb működési célú támogatás címszó alatt a 2021-es ében a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Közigazgatási Hivaltól eddig kapott és még várt , a Covid-19 koronavírus miatt Kormányrendelet szerint pályázat útján juttatott ágazati bértámogatás összegét adtuk meg. Ezt a fő állásban Társaságunknál munkaviszonyban lévő munkatársaink munkahelyének megőrzésére kaptuk.

6.3.2.4. Kiegészítő sportfejlesztési támogatás. 6.898.878 Ft.

Kiegészítő sportfejlesztési támogatás címén 6.898.878 Ft-ot terveztünk tárgyévi bevételként. Ez a bevétel a teljes a 2020-2021. évi sportágfejlesztési programban már idén eddig megszerzett, számláinkra átutalt és a 2021-2022.évi pályázatunk TAO támogatás működési részének 50 % részére vonatkozik. A kiegészítési támogatást az un. 22/C. támogatási módszer (a támogató által közvetlenül történő támogatásfolyósítás) szerint számítottuk ki, mivel eddigi hasonló támogatásaink nagyobb részben ezen az úton folytak be Társaságunkhoz. Amennyiben az előnyösebb támogatási mód az ún. 24/A. támogatási módszer (NAV útján történő támogatási rendelkezés) szerint jut Társaságunk TAO támogatáshoz , év végi eredményünk is növekedhet.

6.3.3. Pénzügyi műveletek bevétele: 0 Ft.

Pénzügyi műveletek bevételeként a számlavezető pénzügyintézetől származó kamatbevételt nem terveztük és ilyenfel figyelembe véve a 2021-es évet nem számolunk.



6.4. Költségek, ráfordítások alakulása. (Táblázat)**103.917.777 Ft.**

A tárgyévi költségeinket, ráfordításainkat cégszinten 103.917.777 Ft. összegben határoztuk meg. Anyagjellegű ráfordításainkat 27.611.397 Ft.-ban határoztuk meg.

Személyi jellegű ráfordításainkat összességében 69.505.260 Ft.-ra becsüljük, az itteni növekedés összefüggésben van az általános és törvényi bérszintemeléssel, valamint azzal, hogy 2020. augusztusától legalább két fő új utánpótlásedző alkalmazását tervezzük, de elsődlegesen az az oka, hogy a Covid-19 koronavírus miatti vészhelyzetben 2020. áprilisától a bajnoki rendszerek eredményhirdetés nélkül befejeződtek, így a tervezett edzői megbízási díjak és munkabérek egy jelentős része sem került kifizetésre

Értékcsökkenési leírásunkat 6.701.120 Ft.-ra kalkuláljuk, ez az előző év tényadatához képest százalékosan 26 %-os a növekedés, ez a tavalyi és idei év nagyobb volumenű beruházásaival, beszerzéseivel alátámasztott.

Az Egyéb ráfordításaink összege 100.000Ft. A Pénzügyi műveletek ráfordításaink mértéke elenyésző jelen tervszámaink között.

6.4.1. Anyag jellegű ráfordítások	27.611.397 Ft.
6.4.1. 1. Anyagköltség:	15.286.540 Ft.
6.4.1.2. Igénybe vett szolgáltatások:	10.504.857 Ft.
6.4.1.2. Egyéb szolgáltatások költsége:	1.820.000 Ft.
6.4.2. Személyi jellegű ráfordítások:	69.505.260 Ft.
6.4.2.1. Bérköltség:	17.748.000 Ft.
6.4.2.2. Személyi jellegű egyéb kifizetések:	43.700.800 Ft.
6.4.2.3. Bérjárulékok:	8.056.460 Ft.
6.4.3. Értékcsökkenési leírás:	6.701.120 Ft.
6.4.4. Pénzügyi műveletek ráfordítása:	0 Ft.
6.4.1. Anyag jellegű ráfordítások	27.611.397 Ft.
6.4.1. 1. Anyagköltség:	15.286.540 Ft.



A Társaság költségszerkezetében az anyagköltség a bázisév adatához képest jelentős (44.95 %) növekedést mutat. A növekedés az előző évhez mérten jelentős, és a belső szerkezetét tekintve is beszélhetünk változásról. Ez elsősorban azzal magyarázható, hogy utánpótlás csapatainkat számát szeretnénk növelni (egy U7 korosztályú csapat) egy csapattal, valamint a tavalyi évben a vírus helyzet miatt teljesen elhalasztott sporteszköz beszerzéseinket meg kívánjuk idén valósítani. A többi anyagköltség területén nagyjából az előző év bázisével számolunk.

Az anyagköltségek között kerül elszámolásra az üzemanyag költség (1.250.000 Ft.), melyet saját kisbuszaink, és az alkalmasszerűen bérelt járművek használatakor számolunk. Ezen költségeink zömét a nem helyi felnőtt sportolóink edzésre és mérkőzésre történő szállítása adja. Növekedése az üzemanyag árak folyamatos növekedése és a plusz egy kisbusz várható beszerzése és használata miatt, valamint a felnőtt csapatunk edzés helyszínének a koronavírus helyzet miatti 484/2020.(XI.10.) számú Kormányrendelet miatt, városunkon kívüli biztosítása (Mátészalka) indokol.

A beszerzésre kerülő sportfelszerelések értéke illetve mennyisége is növekedni fog, mind terveink, mind TAO sportfejlesztési programunk szerint. Ezen a területen nem csak az általánosságban történő pótlás és az indítandó U7 korosztályú utánpótlás csapatunk részére megvalósítandó sportfelszerelés vásárlással számolunk, hanem néhány csapatunk esetében új sportfelszerelés vásárlásával is.

Egyik legnagyobb növekedés a sporteszközök beszerzésben mutatkozik az előző évhez képest. A sporteszköz beszerzéseink 2020. évi elmaradásának oka, hogy a Covid-19 koronavírus járvány miatt az év végén (2020.március 27.) az MKSZ felfüggesztette a bajnokságokat, majd azok ősztől is akadozva folytatódtak, így mindenképpen indokolt a növekedés ezen a területen, ebben az évben. Ezek (sporteszköz, sportfelszerelés) finanszírozását teljes egészében TAO programjainkból tervezzük.

Az egyéb éven belül elhasznált eszközök költsége is jelentős mértékű növekedést mutat. Itt jelentősebb eszköz beszerzésként három db. laptop és egy nyomtató vásárlását tervezzük szintén TAO sportágfejlesztési programunkban.

Nyomatvány-irodaszer, tisztítószer és egyéb anyagköltségek és a karbantartási anyag költségek részeken külön-külön forintális mértékben minimális a növekedés, mind összesen pár ezer Ft. emelkedés a jellemző, de ezeknek a költségeknek a növekedése összességükben, tekintettel társaságunk feladatainak növekedésére indokoltak.

A karbantartási anyagok költségének 52,9 % mértékű növekedése az elmúlt év végén beszerzett újabb padlótisztító gép beszerzés indokol.

6.4.1.2. Igénybe vett szolgáltatások összesen:

10.504.857 Ft.

Az igénybe vett szolgáltatások összesen során Ft-os, azaz 3 %-os, 298.104 Ft. mértékű csökkenés mutatkozik. Ez a költség nem az összes költségünknek és ráfordításunknak a 10,1 %-át teszi ki.



A szállítási költség tekintetében közel 83 %-os változás, csökkenés mutatkozik, ennek a csökkenésnek az oka, hogy saját beszerzésű kisbuszainkkal és az Önkormányzati tulajdonú 15 személyes busszal jelentősen, a jelenlegi piaci szállítási díjak alatti összegből tudjuk megoldani csapataink szállítását a bajnoki és felkészülési mérkőzésekre.

A bérleti díjak a költségnemen belüli legjelentősebb csökkenésének egyik oka (10,38%), hogy az utánpótlás csapataink részére a tavaszi szezon mérkőzéseinek nagy részét és így az edzéseket is az MKSZ erre vonatkozó rendelkezése szerint törölték. A bérleti díj csökkenésének oka még, hogy a Báthory István Katolikus Általános Iskola, Gimnázium és Szakgimnázium tornacsarnokát 2021 tavaszától, az elmúlt évben eszközölt nagy értékű tárgyi eszköz beszerzéseink (eredményjelző rendszer, önjáró pálya tisztítógép) és azok tartós használatba adása az oktatási intézménynek miatt, 2.000 Ft./óra mértékben csökkentett bérleti óradíjon béreljük.

Kisebb összegű (egyenként 100.000 Ft. alatti) növekedéssel számolunk az utazási-kiküldetési, postai, számviteli-könyvelési, ügyvédi, közjegyzői, orvosi, egészségügyi és nevezési díjaknál , összesen 174.190 Ft. értékben . Az utazási-kiküldetési költségek a felnőtt csapatunk edzéseink más városban történő lebonyolítása miatt, a számviteli, könyvelési, ügyvédi, közjegyzői költségek és az egyéb szakértői pályázati díjak a várhatóan magasabb összegű TAO pályázati támogatás és sportfejlesztési programra beadott pályázat (elsősorban az ingatlan fejlesztési rész) miatt, az orvosi költségek és a nevezési díjak a növekedő sportolói létszám emelkednek.

Nagyobb összegű (egyenként 100.000 Ft. feletti) növekedéssel számolunk a hirdetés-propaganda, egyéb szakértői pályázati, a vagyonvédelmi és játékvezetői díjaknál , összesen 875.569 Ft. értékben. A hirdetés-propaganda soron számoljuk az idén a megyei sportévkönyvben való megjelenésünket, az egyéb szakértői, pályázati díjak a várhatóan magasabb összegű TAO pályázati támogatás és sportfejlesztési programra beadott pályázat (elsősorban az ingatlan fejlesztési rész), a vagyonvédelmi szolgáltatás díja a vírus helyzet által megkövetelt emelt létszámú biztonsági személyzet alkalmazása, a játékvezetői díjak a várhatóan egy osztállyal feljebb történő szereplés (felnőtt NB.I.B.) miatt emelkednek.

Minimálisan számolunk változással a karbantartási költségek, oktatási-továbbképzési költségek és telefonszámla díjak területén.

Nagyobb mértékű csökkenéssel számolunk a különféle egyéb szolgáltatások soron (-430.307 Ft.) ennek oka az, hogy a 2020-2021. bajnoki év tavaszán gyakorlatilag a teljes utánpótlás korosztályú bajnoki rendszer lebonyolítása szünetelt, a napokban záródik de csonka fordulókkal, így az itt feltüntetett költségeink (meleg étkezés, hidegcsomag, ásványvíz beszerzés, stb.) egy jelentős részét nem kell kifizetnünk.

6.4.1.2. Egyéb szolgáltatások költségei összesen : 1.820.000 Ft.

Az Egyéb szolgáltatások költségeinél minimális emelkedéssel számolunk az előző évhez képest (0,26 %).



A hatósági díjaknál csökkenést várunk, azért mert az ingatlanfejlesztés területén idén nem várható tevékenységünk így itt ezeket a díjakat nem kell megfizetnünk.

A banki költségeinket az előző bázis év alapján számoltuk ki, minimális növekedéssel.

A biztosítási díjaink (kisbuszok casco díja és gfb. díjak) emelkedésénél az ezen a területen várható általános emelkedéssel és az új kisbusz plusz díjaival számoltunk, de figyelembe vettük a biztosítások újra kötése miatt elérhető díjcsökkentést is.

A költségként elszámolható adók, különféle egyéb költségek közel 75.000 Ft. összegű emelkedése a megvásárlandó kisbusz itt elszámolt díja miatt várható.

6.4.2. Személyi jellegű ráfordítások: 69.505.260 Ft.

A teljes költségstruktúra kétharmadát 66,8 %-át teszik ki a személyi jellegű ráfordítások. Az előző évhez képest növekedést mutat ez a költségcsoporthoz. A növekedés okaként megemlíthetjük a minimálbér emelkedését, a két fővel a tavalyi évhez képest megemelkedett munkavállalói létszámot, valamint azt, hogy 2021 nyaratól terveink szerint minimálisan emelhető a munka vagy megbízási szerződéssel alkalmazható a TAO pályázati rendszerben támogatott edzőink juttatásainak kifizetése és száma is.

6.4.2.1. Bérköltségek összesen : 20.248.000 Ft.

Az előző évek után továbbra is jelentősebb mértékben, az idei évtől már öt fő (szakágvezető, ifjúsági-serdülő csapat edző, U9 csapat edző, sportszakmai munkatárs, masszőr) teljes munkaidős munkaviszonyban történő foglalkoztatásának, munkaszerződések szerinti költségeit (17.748.000 Ft.) takarja. A várható jutalom kifizetésekkel (2.500.000 Ft.) az NB.II. osztályú csapat eredményes szereplése, jelenleg a bajnoki cím elnyerése és a sikeres osztályozó megvívása esetében számoltunk.

6.4.2.2. Személyi jellegű egyéb kifizetések: 41.200.800 Ft.

A személyi jellegű egyéb kifizetések tervezett összértéke 2021-ben 41.200.800 Ft. Ezen költségcsoporthoz belül a legjelentősebb tétel a megbízási díjak (74,5 %, 30.700.800 Ft.) kifizetése. Legjelentősebb itt a tavalyi évhez hasonlítható növekedés (47,99 %) . Megbízási szerződés keretén belül foglalkoztatjuk edzőink nagy részét (6 fő). Az idei évben szeretnénk valamennyi csapatunknál külön edzőt foglalkoztatni ebben a formában, valamint egy csapattal többet is működtetni. A menedzsmentből szintén 6 főt az ügyvezetőt, TAO referens sportmunkatársat, csapat egészségügyi munkatársat, a gazdasági munkatársat és technikai vezetőt és intézőt. Ezen megbízási díjak kifizetése nagy részben a számukra legkedvezőbb, a törvényi lehetőségek adta EKHO szerinti adózással történik.



A költségtérítés soron adtuk meg az NB.II. osztályú amatőr férfi kézilabda csapatunk tagjainak (17 fő) a sport tevékenységükkel összefüggő, amatőr sportolói szerződés szerint kifizetett költségtérítések összegét (10.500.000 Ft.).

Ezt a költségtételt 10 hónapon keresztül tervezzük kifizetni, számításának alapja a 2020-2021. évre létesített amatőr sportolói szerződések voltak.

Betegszabadság térítést, cafetériát és egyéb költségtérítést nem számoltunk.

6.4.2.3. Bérjárulékok: 8.056.460 Ft.

A bérjárulékok összege a munkabérekkel, megbízási díjakkal és eredményességi jutalmak kifizetésének változásával együtt mozog és tükrözi, hogy üzleti tervünkben egy teljes évet (koronavírus vészhelyzet mentes) vettünk számításba, összege 59,4 % mértékben növekszik az előző évhez képest.

6.4.3. Értékcsökkenési leírás: 6.701.120 Ft.

Az értékcsökkenés tervezésénél figyelembe vettük a 2021. évre tervezett beszerzések tervezett időpontját.

7. Beruházási terv (Táblázat)

1. Ezen a tételsoron első egy 9 személyes kisbusz beszerzése amelyet a megnövekedett utánpótlás csapatszám indokol. Beruházási tervünket a be/SFP-08569/2020/MKSZ ügyiratszámú (2020-2021. évi elbírált pályázati időszak)pályázat biztosította forrásból (9.016.343 Ft.) valósítjuk meg. A tervrészben felsorolt eszköz beszerzés 13.000.000 Ft.-os beruházási értékből 3.983.657 – Ft. önerő részt önkormányzati támogatásból kívánunk fedezni.
2. A látvány-csapatsport támogatásnak köszönhetően sor kerülhet az idei évben egy defibrillátor megvásárlására amellyel a sportrendezvényeinken részt vevők (sportolók, edzők, stáb tagok, szurkolók) személyes biztonságát tudjuk növelni. Az MKSZ a be/SFP-08569/2019/MKSZ ügyiratszámú határozatában (2020-2021. pályázati időszak) biztosít erre számunkra 70%-os intenzitású támogatási összeget 346.782 Ft. értékben. Az önerő összegét, azaz 153.218 Ft.-ot önkormányzati támogatásból kívánunk biztosítani. A beszerzés összértéke 500.000 Ft. lesz.
3. Szintén a 2020-2021. évi TAO sportfejlesztési programunk és az erre biztosított keretünk adott lehetőséget az újra gondolt városi sportcsarnok engedélyezési és kiviteli terveinek az elkészítésére, lehetőséget adva a következő pályázati időszakban a kivitelezési munkálatok végleges pályázatának benyújtására a sportági szakszövetséghez. Erre az MKSZ a be/SFP-08569/2019/MKSZ ügyiratszámú határozatában (2020-2021. pályázati időszak) biztosít erre számunkra 70%-os intenzitású támogatási összeget Ft. értékben. Az önerő összegét, azaz 17.847.395 Ft.-ot önkormányzati támogatásból kívánunk biztosítani.



Az engedélyes és kiviteli terv dokumentációk elkészítésének összértéke 58.242.000 Ft.

4. A beruházási tervben szereplő eszközökön felül az esetlegesen elhasználódó, vagy az ad hoc szükségessé váló kis értékű eszközök pótlására is sort kerítünk, illetve a további pályázati lehetőségek szerinti kis értékű eszközök beszerzésével is élni kívánunk.

A beruházásaink összértékének mértéke a közbeszerzési eljárások lefolytatását nem igényli majd a vonatkozó törvényi szabályozás szerint. Erről egy közbeszerzési tanácsadó hivatalos írásos szakvéleményét is kikérjük.

Beruházásaink finanszírozását nagy részben TAO forrásból kívánjuk megvalósítani. Ahogyan azt már korábban kifejtettük a Beruházási terv 1.-2. sorában megadott nagy értékű tárgyi eszközöket lehetőség szerint minél előbb be szeretnénk szerezni valamint a sportcsarnok engedélyes és kiviteli terveit is szeretnénk az év második részének kezdetéig elkészíttetni, ezért indokolt a táblázatban megadott önkormányzati támogatást 21.984.270 Ft. összeget a működési támogatáshoz hasonlóan 2021. június végéig folyósítani.

8. Közbeszerzési terv

A Nyírbátori Sport és Utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft., mint a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (továbbiakban: Kbt.) 5. § (1) bekezdés e, pontja alá tartozó szervezet a Kbt. 42. § (1) bekezdésben foglalt kötelezettségének eleget téve készítette el a 2021. évre vonatkozó közbeszerzési tervét.

A Nyírbátori Sport és Utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft. a 2021. évben közbeszerzést érintő beszerzést vagy eljárást nem kíván lefolytatni.

Mellékletek:

1.számú melléklet. Költségek, ráfordítások alakulása 2021-ben.

2.számú melléklet. Értékcsökkenési terv

Nyírbátor, 2021. június 9.

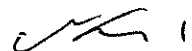


Makrai László ügyvezető

Nyírbátori Sport és
Utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft.
Székhely: 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.
Adószám: 25920091-2-15

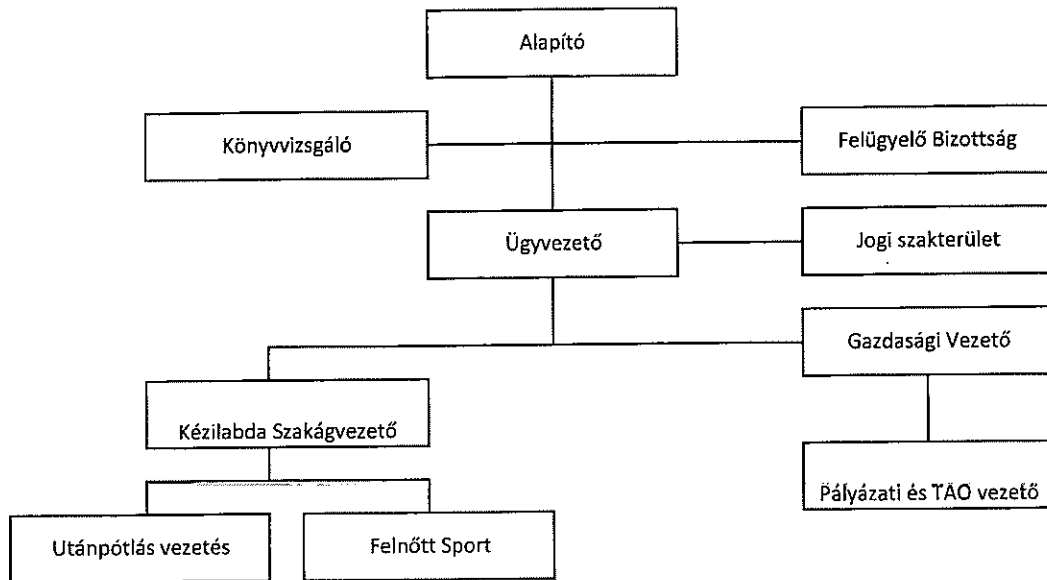
4. létszámadatok

Szervezeti egység megnevezése	Létszámadatok alakulása						
	Megnevezés	2020		2021		Összesen	
		Szellemi	Fizikai	Szellemi	Fizikai	2020	2021
összesen:	Főállású munkavállaló	2	1	4	1	3	5
	Megbízási jogviszony	10		12		10	12
	Költségtérítésben részesülők	17		16		17	16
	Tisztelet díjban részesülők						
	Összesen:	29	1	32	1	30	33



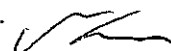
5. Szervezeti felépítés

Szervezeti ábra



6.2. Eredménykimutatás

	EREDMÉNYKIMUTATÁS		
	Összesen		
	Tény 2020. év	Terv 2021	Változás %
I. Értékesítés nettó árbevétele	1 238 582	2 552 000	206,04%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
III. Egyéb bevételek	125 958 671	100 367 369	79,68%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	23 163 998	25 611 397	110,57%
V. Személyi jellegű ráfordítások	49 136 914	69 505 260	141,45%
VI. Értékcsökkenési leírás	5 299 321	6 701 120	126,45%
VII. Egyéb ráfordítások	100 000	100 000	100,00%
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	49 497 020	1 001 592	2,02%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	141		
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B. Pénzügyi műveletek eredménye	141	0	
C. Adózás előtti eredmény	49 497 161	1 001 592	2,02%



6.3. Bevételek

Megnevezés	Összesen		Változás %
	Tény 2020.	Terv 2021	
Sportrendezvények árbevétele	38 582	375 000	971,96%
Bérbeadásból származó árbevétel		350 000	
Reklámtevékenység árbevétele	1 200 000	1 500 000	125,00%
Egyéb árbevétel			
Közvetített szolgáltatások bevétele	457 578	327 000	71,46%
Értékesítés nettó árbevétele:	1 696 160	2 552 000	150,46%
Látvány-csapatsport támogatás	111 407 173	47 811 527	42,92%
Önkormányzati támogatás	40 790 624	37 270 000	91,37%
Egyéb működési célú támogatások		4 588 000	0,00%
Egyéb fejlesztési célú támogatások			
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	10 659 777	6 898 878	64,72%
Fejlesztésre kapott támogatás elhatárolása	-42 411 677		
Különféle egyéb bevétel-értékcsökkenés visszairása	5 055 196	5 798 964	
Egyéb bevételek összesen:	125 501 093	102 367 369	81,57%
Pénzügyi műveletek bevétele:	141		
Összesen:	127 197 394	104 919 369	82,49%

6.4. Költségek, ráfordítások alakulása

Megnevezés	Összesen		
	Tény 2020. év	Terv 2021 év	Változás %
Anyagköltség	10 545 728	15 286 540	144,95%
Igénybe vett szolgáltatások	10 802 961	10 504 857	97,24%
Egyéb szolgáltatások költsége	1 815 309	1 820 000	100,26%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
Anyagjellegű ráfordítások:	23 163 998	27 611 397	119,20%
Béreköltség	12 308 700	17 748 000	144,19%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 773 856	43 700 800	137,54%
Bérfelrakások	5 054 358	8 056 460	159,40%
Személyi jellegű ráfordítások:	49 136 914	69 505 260	141,45%
Értékcsökkenési leírás	5 299 321	6 701 120	126,45%
Egyéb ráfordítások	100 000	100 000	100,00%
Pénzügyi műveletek ráfordítása			
Összesen:	77 700 233	103 917 777	133,74%

7. Beruházási terv

S.sz.	Beruházás megnevezése	Tervezett beruházási érték	Finanszírozási források						Pályázati forrás megnevezése
			Saját forrás		Látvány csapatsport		Egyéb pályázati forrás		
			Egyéb saját forrás	Önkormányzati támogatás	19/20 hosszabbítás 20/21	21/22			
							0	153 218	
1.	Defibrillátor	500 000	0	153 218	346 782				
2.	Kisbusz 8+1 személyes	13 000 000	0	3 983 657	9 016 343				
3.	Sárkány Aréna - sportcsarnok tervezési díj	58 242 000		17 847 395	17 128 205				
	Összesen:	71 742 000	0	21 984 270	26 491 330	0	0	0	

Nyírbátori Sport és
Utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft.
Székhely: 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.
Adószám: 25920091-2-15

1. számú melléklet: Költségek, ráfordítások alakulása 2021. év

Megnevezés	Összesen		
	Tény 2020. év	Terv 2021	Változás %
Üzemanyag költség	1 400 958	1 250 000	89,22%
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	8 619 770	9 807 484	113,78%
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	0	3 088 986	#ZÉRÓOSZTÓ!
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	0	491 070	#ZÉRÓOSZTÓ!
Nyomatvány, irodaszer beszerzés	85 402	85 000	99,53%
Tisztítószeres költsége	33 632	34 000	101,09%
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	177 055	180 000	2820561,00%
Karbantartási anyagok költsége	228 911	350 000	152,90%
Anyagköltség összesen:	10 545 728	15 286 540	144,95%
Szállítási költség	700 910	124 140	17,71%
Rérlati díjak	3 280 785	2 940 165	89,62%
Karbantartási költségek	110 273	110 000	99,75%
Hirdetés, reklám-propaganda költség		100 000	#ZÉRÓOSZTÓ!
Oktatási, továbbképzési költség	72 744	72 000	98,98%
Utazási, kiküldetési költségek	15 015	50 000	333,00%
Postai, távközlési költségek	6 494	10 000	153,99%
Szakkönyv, folyóirat, napilap beszerzés költsége			
Tagdíjak			#ZÉRÓOSZTÓ!
Számv., könyvvizsg., ügyvédi, közjegyzői díj	651 500	700 000	107,44%
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	314 000	350 000	111,46%
Egyéb szakértői pályázati díj	1 247 431	1 530 748	122,71%
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	232 000	350 000	150,86%
Sportszolgáltatás díja			
Játékvezetői versenybírói díjak	625 000	1 000 000	160,00%
Nevezési díj, igazolások, játékengedélyek díja	248 800	300 000	120,58%
Telefonszámla	599 888	600 000	
Különféle egyéb igénybevett szolg. díja	2 698 111	2 267 804	84,05%
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	10 802 961	10 504 857	97,24%
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	192 768	120 000	62,25%
Pénzügyi szolgáltatási díjak (bankköltség)	530 621	530 000	99,88%
Biztosítási díjak	766 193	770 000	100,50%
Költségként elszámolható adók, különféle egyéb költségek	325 727	400 000	122,80%
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	1 815 308	1 820 000	100,26%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke:	0	0	
Anyagjellegű ráfordítások:	23 163 998	27 611 397	119,20%
Munkavállalók munkabére	12 308 700	17 748 000	144,19%
Prémiumok			
Jutalmak	525 000	2 500 000	476,19%
Béreköltség összesen:	12 833 700	20 248 000	157,77%
Költségtérítések	10 504 056	10 500 000	99,96%
Betegszabadság			
Cafetéria			

Természetbeni juttatások (repr., egyéb adókö. jutt.)			
Veresenydíjak			
Vásárolt élelmezés			
Megbízási díjak, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	20 744 800	30 700 800	147,99%
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)			
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	31 248 856	41 200 800	131,85%
Szociális hozzájárulási adó	916 940	1 427 922	155,73%
Egészségügyi hozzájárulás			#ZÉROOSZTÓ!
Szakképzési hozzájárulás	76 350	138 186	180,99%
Rehabilitációs hozzájárulás			
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	3 863 974	5 590 602	144,69%
Egyéb meghatározott juttatás utáni szja	92 925	442 500	476,19%
Béren kívüli juttatások szoc.hj. Adója	104 169	457 250	438,95%
Bérfelrakások összesen	5 054 368	8 056 460	159,40%
Személyi jellegű ráfordítások:	49 136 914	69 505 260	141,45%
Terv szerinti értékcsökkenési leírás:	5 120 157	5 881 464	
Használatbavételkor egy összegben elsz. écs.	179 164	819 656	457,49%
Értékcsökkenési leírás összesen:	5 299 321	6 701 120	126,45%
Késedelmi kamat, önellenőrzési pótl., bírság			
Adók, illetékek, hozzájárulások			#ZÉROOSZTÓ!
Követelések elszám.értékvesztése, terven f. értékcs.			
Különféle egyéb ráfordítások	100 000	100 000	
Egyéb ráfordítások összesen:	100 000	100 000	100,00%
Fizetendő kamat, kamatjellegű ráfordítások	0	0	
Átváltáskori, értékelési árfolyamvesztés	0	0	
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	0	0	
Összesen:	77 700 233	103 917 777	133,74%

2. számú melléklet: Értécsökkenési terv

Écs 2021-re várható	bek. Érték	leírási kulcs	éves écs	beszerzés	napl. Nap	2021-re eső napok száma	1 napra jutó écs	várható écs
Önjáró takarító gép	1 913 000	14,50%	277 385	2018.06.26	365	365	759,96	277 385
Mikrobusz	7 955 000	20,00%	1 591 000	2018.05.03	365	365	4 358,90	1 591 000
Multifunkcionális nyomtató	300 000	33,00%	99 000	2018.05.03	365	365	271,23	99 000
Mikrobusz	10 650 000	20,00%	2 130 000	2019.03.07	365	365	5 835,62	2 130 000
Hordozható hangrendszer	299 999	14,50%	43 500	2019.03.18	365	365	119,18	43 500
Samsung Galaxy mobiltelefon	250 000	33,00%	82 500	2019.11.06	365	365	226,03	82 500
Kézilabda kapu	400 000	14,50%	58 000	2019.06.13	365	365	158,90	58 000
Mobil eredményjelző	996 950	14,50%	144 558	2019.06.21	365	365	396,05	144 558
O.C.Tornacsarnok világítás rekonstrukció	4 762 500	14,50%	690 563	2019.12.16	365	365	1 891,95	690 563
pannonScore eredményjelző rendszer	3 270 250	14,50%	474 186	2020.12.21	365	365	1 299,14	474 186
Nififsk SC500 Full package padló tisztító	2 005 330	14,50%	290 773	2020.12.21	365	365	796,64	290 773
	32 803 029							5 881 464

Écs 2020-ra várható	bek. Érték	leírási kulcs	éves écs	beszerzés	napl. Nap	2020-re eső napok száma	1 napra jutó écs	várható écs
Önjáró takarító gép	1 913 000	14,50%	277 385	2018.06.26	365	365	759,96	277 385
Mikrobusz	7 955 000	20,00%	1 591 000	2018.05.03	365	365	4 358,90	1 591 000
Multifunkcionális nyomtató	300 000	33,00%	99 000	2018.05.03	365	365	271,23	99 000
Mikrobusz	10 650 000	20,00%	2 130 000	2019.03.07	365	365	5 835,62	2 130 000
Hordozható hangrendszer	299 999	14,50%	43 500	2019.03.18	365	365	119,18	43 500
Samsung Galaxy mobiltelefon	196 850	33,00%	64 961	2019.11.06	365	365	177,97	64 961
Kézilabda kapu	400 000	14,50%	58 000	2019.06.13	365	365	158,90	58 200
Mobil eredményjelző	996 950	14,50%	144 558	2019.06.21	365	365	396,05	144 558
O.C.Tornacsarnok világítás rekonstrukció	4 762 500	14,50%	690 563	2019.12.16	365	365	1 891,95	690 563
pannonScore eredményjelző rendszer	3 270 250	14,50%	474 186	2020.12.21	365	365	1 299,14	14 251
Nififsk SC500 Full package padló tisztító	2 005 330	14,50%	290 773	2020.12.21	365	365	796,64	8 740
	32 749 879							5 120 157

Nyírbátori Sport és

Utánpótlás-nevelő Nonprofit Kft.

Székhely: 4300 Nyírbátor, Szabadság út 7.

Adószám: 25920091-2-15