



NEMZETI
VERSENYSPORT
SZÖVETSÉG

A Nemzeti Versenysport Szövetség

*2024.05.14-i éves Közgyűlése által NVESZ/9/2024/KH. számon
elfogadott 2024. évi Költségvetési terve*

A Nemzeti Versenysport Szövetség éves költségvetési tervét a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámolókészítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendelet (479/2016 (XII.28)) alapján készített beszámoló tartalmi elemeinek megfelelően készítette el. A költségvetés tervezésekor az ésszerű gazdálkodás elve szerint járt el úgy, hogy a kiadásai és bevételei egyensúlyban legyenek.

Az NVESZ könyvvizsgálója a 2024. évi Költségvetési Tervet előzetesen megvizsgálta. A 2024. évi Költségvetés - a Felügyelő Bizottság és a könyvvizsgáló véleménye alapján- az NVESZ Elnökségének jóváhagyásával kerül előterjesztésre a Közgyűlés elé. A Költségvetési Terv végleges elfogadása a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik. A könyvvizsgáló jelentését az 1.sz. melléklet tartalmazza.

A Nemzeti Versenysport Szövetség (NVESZ) költségvetése kiadási oldalának finanszírozását a Magyar Állam központi költségvetéséből származó támogatások, a tagok által befizetett tagdíjak és belépési díjak, a versenyengedélyekkel kapcsolatos regisztrációs díjbevételek, egyéb bevételek (alap és vállalkozási tevékenységből származó szolgáltatások bevétele) adományozói támogatás, illetve az előző évi tartalék biztosítják.

A 2024. évre készült költségvetési terv pénzforgalmi szemléletet tükröz, továbbá átláthatóan és közérthetően kívánja bemutatni a Nemzeti Versenysport Szövetség tervezett bevételeit és kiadásait.

A 2023. évről áthozott **pénzügyi tartalék összege: 249.413 e Ft**, mely tartalmazza az előző évek során felhalmozott tartalékot és a 2023. évben folyósított állami támogatásból az év végéig fel nem használt, ki nem fizetett (2024 évben felhasználható) *169.820 e Ft-ot.*, mely az alábbi tételekből áll össze:

32.035 e Ft az NVESZ működési és szakmai feladataira, 13.482 e Ft a 2023. évi Küzdősportok Világjátékán történő magyar részvételhez biztosított összeg, valamint a 2025. évi Világjátékok 2023-2024 évi előkészületi feladataira kapott állami támogatásból *124.303 e Ft.*

TERVEZETT BEVÉTELEK

A Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkársága támogatási döntése értelmében az NVESZ 2024. évi **sportköztestületi feladatai ellátásával és működésével összefüggő költségekre 105.000 e Ft** összegű állami támogatásra szerződhet.

A támogatásra vonatkozó okirat elkészítéséhez szükséges dokumentumok 2024.03.05-én benyújtásra kerültek, az okirat aláírása és a folyósítandó összeg átutalása a költségvetés elkészítéséig nem történt meg. A fentiekre tekintettel 2024. évre költségvetési támogatásként **105.000. e Ft**-tal számolunk.

Tagdíjbevétel az Alapszabály 7.§. 12. pontja alapján a tagok részére, a nem olimpiai sportágak szervezett tevékenységével összefüggésben, a tárgyévben folyósított éves állami támogatások a Közgyűlés által meghatározott 3%-os arányának megfelelő összeg, de minimum 50 ezer forint. Tagdíjalapnak az NVESZ tagszövetségek számára 2024. évre megítélt állami támogatási összegeit (768.500 e Ft működési támogatás, valamint 141.000 e Ft szakmai-fejlesztési támogatás) vettük figyelembe. 2024. évre előzetes információink alapján új tagfelvétellel nem számolunk, így belépési díjjal nem terveztünk. 2024. évre szövetségünk számára fizetendő **tagdíj várható összege 27.925 e Ft**. A 2023. évi tagdíjfizetési kötelezettséget minden tagszövetség teljesítette.

Az NVESZ és a MOB között létrejött Megállapodás alapján, néhány tagszövetség NVESZ logóval ellátott versenyengedély kártyát igényel. Az NVESZ logóval ellátott **versenyengedély-plasztikkártyák** kiadása évről évre változó tendenciát mutat, 2024 évtől a plastik versenyengedély kártyákat már digitális formátumú kártya váltotta fel. A MOB 2023 őszén a versenyengedélykártyák rendszerét átdolgozta, új biztosítási konstrukcióval egészítette ki, mely a kártyák értékét megdrágította. Szövetségeink - az előzetes felmérés alapján – a versenyengedélyek kiadását, nyilvántartását igyekeznek saját hatáskörben megoldani, így 2024 évre minimális, **500 e Ft** bevétellel tervezünk.

A Nemzeti Versenysport Szövetséget 2024. évben is támogatja a Jövő Háza Alapítvány. Az **adományozói támogatás 2.500 e Ft** összegét az NVESZ közhasznú célokra kívánja felhasználni.

Egyéb bevételek között mutatjuk ki az előző évben **lekötött betétek kamatait**, melyek pénzügyileg a tárgyévben realizálódnak **(5.608 e Ft)**.

A fentiek figyelembevételével **az NVESZ 2024. évi várható bevétele összesen: 141.533 e Ft, a költségvetés bevételi fő összege: 390.946 e Ft**. A költségvetés bevételi tételeit tartalmazó, összesített táblázat a költségvetési terv utolsó oldalán kerül bemutatásra.

TERVEZETT KIADÁSOK

Az NVESZ feladatai ellátásához szükséges kiadásainak tervezésekor elsősorban a sporttörvényben foglalt alapfeladatok ellátását, valamint az előző évi tény adatokat és a már rendelkezésre álló szerződéseinkből adódó kötelezettségeinket vettük figyelembe.

A tervezett kiadások tartalékképzés nélküli értéke összesen **199.804 e Ft**, amelyből az NVESZ sportköztestületi feladatainak és működésének ellátását, valamint a 2025. évi Világjátékokon történő részvétel előkészületi feladatait kívánjuk finanszírozni, emellett saját pénzügyi támogatással igyekszünk segítséget nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévő tagszövetségeinknek. A kiadások főbb tételeit a feladatok megvalósításához igazítva, két fő kategóriára bontva, az alábbiakban részletezzük.

1. SPORTKÖZTESTÜLETI FELADATOK ELLÁTÁSA ÉS MŰKÖDÉSSEL KAPCSOLATOS KÖLTSÉGEK

Az NVESZ iroda 2024 évre tervezett főállású dolgozói létszáma 6 fő, így a munkavállalók bér- és személyi jellegű juttatásait ennek megfelelően terveztük, amely kiegészül a vezető tisztségviselők részére fizetendő tiszteletdíjak összegével. A feladatok sokrétűsége következtében a speciális szakértelmet igénylő feladatra alkalmanként külsős személyt – pl. jogászt - bízunk meg, tevékenysége ellátásáért számára megbízási díjat fizetünk. A munkavállalók részére az alapbéren felül béren kívüli juttatást (Cafetéria) is biztosítunk.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kötelezően fizetendő összegeit a felsorolt bérek és személyi jellegű juttatások alapján terveztük.

Az NVESZ működési feladataihoz kapcsolódóan az informatikai rendszerüzemeltetés, a média-kommunikációs tevékenység, valamint fotózási feladatok elvégzésére egyéni vállalkozókat, cégeket bízunk meg. Tevékenységeiket szerződésben vállaltak alapján végzik, melynek a 2024. évre vonatkozó költségeit a költségterv tartalmazza.

A működési költségteleink legnagyobb betervezett összege az NVESZ székhely bérleti díja, melyet minden tárgyhónapban, előre fizetünk. Az NVESZ irodát 2024-től a Magyar Sportok Háza 5. emeletén működtetjük, az irodabérlethez üzemeltetési költség is társul, mely magába foglalja az irodatakarítást és a postafiók szolgáltatást is. Az új székhely végleges kialakítása során felmerült átalakítási, felújítási munkák és beszerzett fogyóanyagok költségeit a költségtervbe beállítottuk.

A működési kiadások között számolunk a klasszikus irodai költségekkel (nyomtatványok, irodaszerek, bank- és postai költségek, telefon és internet díjak, informatikai költségek, kötelező továbbképzés, egyéb költségek) valamint az NVESZ kötelező könyvvizsgálati díjával is.

Az NVESZ képviselői hivatalosan vesznek részt az IWGA és ENGSO Közgyűlésén, illetve az ENGSO elnökségi ülésein, ezért a kiküldetéshez kapcsolódóan napidíjjal, utazási és szállás költségekkel számoltunk a működési kiadásaink között. Az ENGSO részére évente 1500EUR tagdíjat fizetünk.

Az NVESZ kötelező eseményein (közgyűlés, elnökségi és bizottsági ülések, évzáró szimpózium) kívül két nagyszabású sportszakmai programot rendez tagszervezetei számára. Minden év februárjában tartja az „NVESZ Év Sportolói Díjátadó” gálaeseményt, melyen az előző évben kiemelkedő nemzetközi sikereket elért sportolókat és az Év sportvezetőjét díjazza a sportági szövetségek javaslata alapján. A gálaesemény megszervezéséhez megfelelő helyszínt bérlünk, illetve vendéglátás szolgáltatást biztosítunk. A gálaesemény színvonalát emelve fellépőket, műsorvezetőt alkalmazunk, továbbá a megfelelő nyilvánosság érdekében sajtó-kommunikációs szakemberek munkáját vesszük igénybe. Az eseményen elismert sportolók, és az Év sportvezetője részére minden alkalomra egyedi, általában üvegből készült, gravírozással ellátott díjakat készítettünk. Idén készült el az NVESZ által szerkesztett, grafikussal tervezetett Küzdősportok Világjátéka 2023 c. szakmai kiadványunk, amely a sporteseményen résztvevő sportágakat, a résztvevőkkel készített interjúkat, az elért sporteredményeket tartalmazza exkluzív megjelenésű, keménykötésű nyomtatásban kiegészítve az NVESZ valamennyi tagszervezetének rövid bemutatásával. A könyv elkészítésével kapcsolatos grafikai- és nyomdai költségeket a költségtervben feltüntettük.

A másik, immár hagyományossá vált szakmai eseményünk az „NVESZ Nap”, melyet kifejezetten a tagszövetségeink vezetőinek, illetve az operatív vezetésben aktív feladatokat betöltő munkavállalóik számára szervezünk. Ezeket az eseményeket (konferenciákat) annak érdekében szervezzük, hogy a sporttal-sportszakmával-stratégiai jellegű tevékenységeikkel összefüggésben felmerülő feladataikat minél egyszerűbben megértésük, és minél hatékonyabban megvalósítsák. Ezekhez a tevékenységekhez szükségünk van konferencia termekre a hozzájuk tartozó technikai berendezések használatával, valamint a résztvevők számára catering szolgáltatást nyújtunk. A szakmai napokra meghívott előadóknak előadói díjat fizetünk. A konferencián résztvevő tagszövetségi képviselőknek a rendezvényen osztjuk ki az NVESZ éves versenynaptárát, valamint a szakmai tervező naplót.

Az NVESZ székhelyének megváltozása miatt szükségszerűvé vált az új irodahelyiségek, közös helyiségek, raktár, teakonyha kialakítása, azok berendezéseinek, eszközeinek megvásárlása, az informatikai hálózat kiépítése saját szerverrel. Az NVESZ iroda által jelenleg használt, elavult operációs rendszerek és szoftverek, informatikai, telekommunikációs eszközök szükség szerint cserélésre kerülnek. Mindezen tételek költségeit a beruházások soron jelenítettük meg.

Az idei évben tagszervezeteink jelzései egyre több esetben tették nyilvánvalóvá, hogy a sportszakmai feladataik és programjaik megvalósítása jelentős anyagi megterhelést jelent számukra. A működési támogatási összegük nem minden esetben elegendő, hogy fontos nemzetközi (akár kvalifikációs) sporteseményeken részt tudjanak venni, valamint a megfelelő minőségű sporteszközök beszerzéséről is gondoskodjanak. Mindezeket figyelembe véve az NVESZ a fenti célokra, 20.000 e Ft felhasználható összeget tervez elkülöníteni a saját felhalmozott bevételei terhére, melyet a költségtervben külön soron jeleztünk. A versenysport támogatási program az NVESZ Elnökségének végső jóváhagyását követően kerül kidolgozásra.

A Költségterv összeállításakor már bizonyossá vált, hogy a 2023 évi Küzdősportok Világjátékán történő részvételhez biztosított 70.000 e Ft állami támogatásból – a kiadások tervezettnél kedvezőbb alakulása miatt - 7.247 e Ft-ot nem került felhasználásra, így az visszautalásra került a HM részére.

Január végén kaptunk hivatalos információt, majd áprilisban a Magyar Kőböre és Hagyományörző Sportok Szövetsége megerősítése alapján realizálódott a 2024. szeptember 8-14. között megrendezésre kerülő V. World Nomad Games eseményen történő magyar részvétel. Az V. Nomád Világjátékokon részt vevő magyar csapatot előzetes számítások alapján 50 fővel tervezzük. A 20 hagyományörző sportágból a magyar versenyzők 12 sportágban tudnak bemutatkozni. A rendezvény főszervezői a Kazahsztán Sport Minisztérium, a Kazak Hagyományörző Sport Szövetség, valamint az Ethnosport Világszövetség. A magyar részvétel sportdiplomáciai szempontból kiemelt eseménynek számít.

A Kazahsztán fővárosában, Asztanában megvalósuló esemény helyi szervezői a résztvevőknek a repülőtérre való megérkezés pillanatától a hazautazásig térítésmentesen biztosítják a kint tartózkodást. A kiutazáshoz repülőjegy- és utasbiztosítás megvásárlását, valamint az egységes nemzeti sportruházat beszerzését az NVESZ-nek szükséges finanszíroznia.

A költségtervben az 50 fővel kalkulált légi utazást és biztosítást 15.000 e Ft, valamint az egységes nemzeti sportruházatot 5.000 e Ft összeggel állítottuk be.

Természetesen a fentiekben megjelölt költségekre vonatkozó állami támogatási igényt benyújtjuk a HM Sportért Felelős Államtitkárság részére és pozitív elbírálás esetén emelkedni fog a tervezett bevételeink összege.

2. 2025. évi IWGA Világjátékokon történő részvétellel összefüggő 2024 évi előkészületi feladatok kiadásai

Az NVESZ feladatai a nem olimpiai sportágak szervezett versenysportjának területén elsősorban a Világjátékok Nemzetközi Szövetsége (IWGA) Világjátékain és a Nemzetközi Sportszövetségek Szövetségének (SportAccord) Világjátékain való magyar részvételnek és az arra való felkészülés szakmai feladatainak szervezése. A nem olimpiai sportágak soron következő kiemelkedő multisport eseménye az IWGA XII. Világjátékok, mely eseményt a kínai Chengdu városában rendeznek meg 2025. augusztus 7-17 között.

Az említett multisport rendezvény 2023-2024 évi előkészületi feladataira az NVESZ 2023-ban 125.000 e Ft-állami támogatást kapott, melyből 2024 évben 124.303 e Ft elkölthető.

2024 októberében kerül sor a Világjátékok kínai helyszíneinek bejárására, a létesítmények, a szállás kapacitások, a sportesemény lebonyolítási menetének megismerésére. A hivatalos

kiküldetéssel kapcsolatban felmerülő költségeket (repülőjegy, helyszíni közlekedés, utasbiztosítás, szállás étkezés, napidíj) a költségtervben jeleztük.

A magyar csapat tagjai részére jelentős árengedménnyel sikerült előzetesen megrendelni a formaruházat részét képező utazótáskákat, melynek tárolására a BOK csarnok területén egy kisebb raktárat bérelünk.

A fenti két pontban részletezett kiadási tételek figyelembevételével **az NVESZ 2024. évi várható kiadása összesen: 199.804 e Ft.** A kategóriák összesített kiadási tételeit tartalmazó, táblázat a költségvetési terv utolsó oldalán kerül bemutatásra.

3. TARTALÉKKÉPZÉS

Az NVESZ a biztonságos működési feltételeinek fenntartása érdekében – az NVESZ Felügyelő Bizottságának javaslatával egyetértésben – minden évben megfelelő nagyságú tartalékot képez. A 2024-es év zárását követően a **191.142 e Ft tartalék** összege biztosítja, hogy az NVESZ működésének finanszírozhatósága megmaradjon a 2024. évi támogatások lehívásáig.

Ez a jelentős nagyságú tervezett tartalék tartalmazza mintegy 119 MFt-os értékben a 2025-ös Világjátékok részvételéhez előre biztosított és 2024 év végéig el nem költött részét is. 2024. évi támogatási összegek mellett az NVESZ egyéb bevételei nyújtanak fedezetet a növekvő költségekre.

Az NVESZ költségvetésének bevételi és kiadási oldalának **fő összege: 390.946 e Ft.**

A tartalékképzést, valamint annak a 2024. évi költségvetésbe való betervezését és felhasználását az NVESZ elnöksége a 2024. évi előzetes költségvetési terv benyújtása alapján, az 19/NVESZ/2024.04.25. számú határozatával elfogadta.

Mindezekre tekintettel kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Nemzeti Versenysport Szövetség 2024. évi költségvetési tervét a jelen előterjesztésben foglaltak alapján fogadja el.

Budapest, 2024.04.26.

Vargáné Andrejkó Edina s.k.
főtitkár

NEMZETI VERSENYSPORT SZÖVETSÉG 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE		
BEVÉTELEK		e Ft-ban
1.	Előző évi maradvány	249 413
2.	Költségvetési támogatások	105 000
2.1	2024. évi sportköztestületi feladatok ellátásával és működéssel kapcsolatos támogatás	105 000
3.	Tagdíjbevételek	27 925
3.1	2024. évi tagdíjbevételek	27 925
3.2	Belépési, regisztrációs díj	0
4.	Egyéb bevételek	6 108
4.1	Versenyengedély kártyákból	500
4.2	Egyéb saját bevételek (kamatbevételek)	5 608
5.	Adomány	2 500
6.	Tervezett bevételek (2+3+4+5)	141 533
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		390 946
KIADÁSOK		e Ft-ban
1.	Béreköltség és személyi jellegű kiadások	85 571
1.1	Munkabér, tiszteletdíjak és megbízási díjak (jogász, egyéb)	69 537
1.2	Személyi jellegű kiadások (üzleti vendéglátás, napidíj, Cafetéria)	16 034
2.	Munkáltatót terhelő járulékok	9 773
2.1	Munkáltatói járulékok (bérek és béren kívüli juttatások utáni SZOCHO, SZJA)	9 773
3.	Dologi kiadások	69 171
3.1	Anyagköltség (irodaszer, díjak-érmek, szakmai kiadványok, oktatási anyagok, 2025 Világjátékok táskák, dekorációs és fogyóanyagok)	15 579
3.2	Nomad Games-szel kapcsolatos anyagköltségek (sportruházat, sportfelszerelés)	5 000
3.3	Szellemi tevékenység (könyvvizsgáló, szakértői, ügyvédi irodai, előadói díjak)	2 408
3.4	Bérelti díjak (székhelybérlet, rendezvény terembérlet)	11 705
3.5	Rezsi költségek (közüzemi díjak, üzemeltetési díjak)	3 514
3.6	Szállítási, utazási, szállás költségek (kiküldetés utazási költség, saját gépj. használat, bútorszállítás)	4 316
3.7	Nomad Games-szel kapcsolatos utazási költségek	14 800
3.8	Egyéb szolgáltatások (irodakialakítás, karbantartás, sajtótevékenység, kommunikáció, grafikai munka, fotózás, posta, informatikai költségek, bankköltség, telefon, internet, továbbképzés, rendezvényekkel kapcsolatos szolgáltatások)	10 809
3.9	Egyéb dologi kiadások (nemzetközi tagdíj, biztosítás, illeték)	840
3.10	Nomad Games-szel kapcsolatos egyéb dologi kiadások (utasbiztosítás)	200
4.	Beruházások összesen	8 042
4.1	MSH székhely berendezések (konyhai, irodai gépek, bútorok, számítógépek, komm.eszközök, 3D fal dekor elemek)	8 042
5	NVESZ Versenysport támogatási program	20 000
6	23 WCG támogatás fel nem használt rész visszafizetése	7 247
7	Tervezett kiadások (1+2+3+4+5+6)	199 804
8	Tartalékképzés	191 142
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		390 946