



NEMZETI
VERSENYSPORT
SZÖVETSÉG

KÖLTSÉGVETÉSI TERV

***A Nemzeti Versenysport Szövetség
2021. május 25-i Közgyűlésén elfogadott
2021. 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 2021. évi Költségvetési Tervet előzetesen megvizsgálta. A 2021. 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 2021. évre készült költségvetési terv pénzforgalmi szemléletet tükröz, továbbá átláthatóan és közérthetően kívánja bemutatni a Nemzeti Versenysport Szövetség tervezett bevételeit és kiadásait.

A 2020. évről áthozott **pénzügyi tartalék összege: 52.904 e Ft**, mely tartalmazza az előző évek során felhalmozott tartalékot és a 2020. évben folyósított állami támogatásból az év végéig fel nem használt (2021.03.31-ig felhasználható) **3.084e Ft Működési célú**, valamint **3.831e Ft Szakmai feladatokra** kapott támogatások összegét.

TERVEZETT BEVÉTELEK

- Az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatási döntése alapján az NVESZ 2021. évben az alábbi támogatási feladatokra szerződhet:
 - a 2021. évben felmerülő **működéssel összefüggő kiadásokra: 32.600 e Ft** és
 - a 2021. évben felmerülő **szakmai kiadásokra: 15.000 e Ft** összegben.

A szerződés megkötéséhez szükséges dokumentumok 2021. február 19-én benyújtásra kerültek.

- 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.

Az újonnan felvételt nyert tagok egyszeri belépési díja a Közgyűlés határozata alapján kerül beállításra. A 2021. évre, szövetségünk számára fizetendő **tagdíj és belépési díjak várható összege 12.650 e Ft**, amely összeg a felvételre váró tagszövetségek felvételi követelményeinek meghiúsulása esetén csökkenhet. A 2020. évi tagdíjfizetési kötelezettséget év végéig minden tagszövetség teljesítette.

- Az NVESZ és a MOB között létrejött Megállapodás alapján - az NVESZ tagszövetségei által befizetett versenyengedélyek után a kártyakiállítás és a rendszer működtetésének költségeivel csökkentett bevétel az NVESZ-t illeti meg, melyet a MOB negyedévente elszámolás alapján utal át. Az NVESZ logóval ellátott **versenyengedély-plasztikkártyák** kiadása évről évre csökkenő tendenciát mutat, mindezt figyelembe véve a 2021. évi bevétel **3.000 e Ft** összegben került beállításra, amelyhez további **200 e Ft** összegű egyéb bevételt tervezünk.
- A Nemzeti Versenysport Szövetséget 2021. évben is támogatja a Jövő Háza Alapítvány. Az **adományozói támogatás 2.000 e Ft** összegét az NVESZ közhasznú célokra kívánja felhasználni.

A fentiek figyelembevételével **az NVESZ 2021. évi várható bevétele összesen: 65.450 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 értéke összesen **53.961 e Ft**, amelyből az NVESZ működési és szakmai feladatainak ellátását kívánjuk finanszírozni. A kiadások főbb tételeit erre a két fő kategóriára bontva, az alábbiakban részletezzük.

1. MŰKÖDÉssel kapcsolatos kiadások

Az NVESZ iroda főállású dolgozói létszáma 2020. március hónaptól 3 főre csökkent, így a munkavállalók bér- és személyi jellegű juttatásait ennek megfelelően terveztük. A minimális NVESZ irodai létszám és a feladatok sokrétűsége következtében a speciális szakértelmet igénylő feladatra viszont egy külsős személyt – jogászt - bízunk meg, tevékenysége ellátásáért számára megbízási díjat fizetünk.

Az NVESZ működési feladataihoz kapcsolódóan további egyéni vállalkozókat, cégeket bízunk meg, akik az informatikai rendszerüzemeltetés, a hírügynöki és média-kommunikációs tevékenység, valamint fotók és videók készítése feladatait látják el. Sportszakmai tevékenységüket szerződésben vállaltak alapján végzik, melynek a 2021. évre vonatkozó költségeit is ezek a kiadási tételek tartalmazzák.

Az NVESZ kiadásai között szerepel továbbá a munkáltatót terhelő járulékok összege, melyet a fentiekben tervezett munkabérek, megbízási díjak, béren kívüli juttatások és egyéb adók összesített összege tartalmaz. Szintén a működési költségtételeink között szerepeltetjük az NVESZ kötelező könyvvizsgálati díját, valamint a gazdasági-vezető kollégánk éves, kötelező jellegű, pénzügyi- számviteli továbbképzésének díjtételét is.

A működési kiadások között került tervezésre az NVESZ vezetők, valamint az NVESZ nemzetközi szervezetekben megválasztott tisztségviselőinek külföldi kiküldetésével kapcsolatos szállás és utazási költsége, beleértve a napidíj és a biztosítási díjak összegeit is. Az NVESZ a 2004. évi I. törvény 46/G § (3) b) pontjára hivatkozva részt vesz a nem kormányzati nemzetközi sportszervezetek, különösen az Európai Nem Kormányzati Sportszervezetek Szövetségének (ENGSO) tevékenységében, amely feladatkört nem kizárólag a nem olimpiai sportágakkal összefüggésben gyakorolja. Az ENGSO 28. Közgyűlését 2020. november 12-én online konferencia keretében tartották, amelyen Fodor Anett NVESZ delegáltat az ENGSO Youth Végrehajtó Bizottságának, Vargáné Andrejkó Edina NVESZ főtítkárt pedig az ENGSO Végrehajtó Bizottságának tagjává választották.

A működési költségtételeink egyik legnagyobb összege az NVESZ székhely bérleti díja, melyet minden tárgyhónapban, előre fizetünk. Az NVESZ irodát a MOB irodájából leválasztott helyiségben működtetjük, amely bérleti díj EUR alapú költséget jelent számunkra. Sajnos a folyamatos árfolyamnövekedés minden évben egy kicsit magasabb összeggel terheli költségvetésünket. Az irodabérlethez kapcsolódó üzemeltetési költségünk összege nagyságrendileg nem változik az előző évihez képest. A székhely bérleményhez kötelezően kapcsolódik még egy felelősség biztosítás.

Ezen a soron került tervezésre a klasszikus irodai működési költségeken túl (nyomtatványok, irodaszerek, postai költségek, telefon és internet díjak, informatikai költségek, grafikai munkák, bankköltség, karbantartás és egyéb költségek) az NVESZ által szervezett és lebonyolított rendezvényekhez, továbbá a közgyűlésekhez (2021. évben az NVESZ két közgyűlést szervez) kapcsolódó terembérleti, eszközbérlet és lebonyolítási díjak, valamint az NVESZ elnökségi és bizottsági üléseihez is társuló vendéglátás költségei.

Tagszövetségeink részére NVESZ lógóval ellátott plasztik versenyengedély kártyákat gyártatunk, mely gyártáshoz a kártyák anyagköltségeit és a nyomdai díjait is beterveztük.

Az NVESZ iroda által használt, elavult operációs rendszerek és szoftverek, telekommunikációs eszközök szükség szerinti cseréje, valamint további számítástechnikai és irodai eszközök, felszerelések beszerzése a beruházások között kerültek tervezésre.

2. SZAKMAI FELADATOKKAL KAPCSOLATOS KIADÁSOK

Az NVESZ a sporttörvényben meghatározott, a nem olimpiai sportágak szervezett versenysportjához fűződő legfontosabb feladata az IWGA Világjátékon, valamint a GAISF Világjátékain való magyar részvétel és az arra való felkészülés szervezése. Ezekkel a multisport eseményekkel kapcsolatban az NVESZ továbbra is arra törekszik, hogy az érintett sportágakat és legkiválóbb sportolói felkészülését támogassa.

Az NVESZ 2020-ban már 58 tagszervezettel rendelkező országos köztestület. Szakmai teendőit a tagszervezetei tevékenységének összehangolásával, céljaik és feladataik könnyebb, hatékonyabb megvalósításával, valamint közös érdekeik védelmével kapcsolatban végzi.

A tagszervezetei részére szervezett szakmai rendezvények közül legkiemelkedőbb az „NVESZ Év Sportolói Díjátadó ünnepsége”, melyen minden év elején, gálaünnepség keretén belül elismerésben részesítjük a tagszövetségek legkiemelkedőbb eredménnyel rendelkező sportolóit. Sajnos a 2020-as évben felbukkanó COVID-19 világjárvány negatív hatást gyakorolt a sportra, a sportolás és a versenyzés fel lett függesztve, a sportrendezvények pedig hazai és nemzetközi szinten is halasztásra, vagy megrendezésük törlésre kerültek. Mégis voltak sportágak, melyek sportolói az akadálymentes időszakban részt tudtak venni nemzetközi eseményeken, sőt kiemelkedő eredményeket értek el azokon.

Mindezeket figyelembe véve, valamint azt, hogy a költségvetési tervezet összeállításának idején még tartanak a járvány megfékezése érdekében hozott kormányzati intézkedések, az NVESZ hagyományos díjátadó ünnepsége 2021-ben nem kerül megrendezésre, annak költségeivel az idei évre nem terveztünk. Természetesen a 2020-as évben kiemelkedő sportteljesítményt nyújtott sportolókról ennek ellenére sem feledkezünk meg, a sporteredményeik elismeréseként egy emléklapett átadását tervezzük a tavaszi elnökségi ülés alkalmával. Szintén a díjátadó ünnepségünk elhalasztása miatt kerül sor a „dr. Leyrer Richárd – sportvezetői díj” átadására az NVESZ tavaszi közgyűlésén. Szakmai kiadásaink közé elsősorban az emléklapettek és díjak költségeit, valamint az eseményekhez kapcsolódó terem és eszközbérleti díjakat terveztük.

A Nemzeti Versenysport Szövetség feladatai optimális megvalósítása érdekében több szakmai konferenciát és előadást kíván szervezni a tagszervezetei számára.

A szakmai konferenciák legfontosabb témái a szövetségek hatékony működését szolgálja és szakmai tevékenységét támogatja. Az NVESZ 2021. évre tervezett konferenciái érintik az oktatás és edzőképzés aktuális változásait, a pandémiával és a versenyeztetéssel kapcsolatban hozott intézkedéseket, továbbá kiemelt jelentőséggel tervezzük megszervezni egy pénzügyi és gazdasági témájú előadást, ahol az állami támogatásokhoz szükséges elszámolások

folyamatát, működését megvitatta, hasznos tanácsokat és útmutatást nyújthatunk a megfelelő dokumentációk elkészítéséhez. A rendezvényekhez nagy érdeklődést, így jelentős létszámot remélünk. A költségvetésben külső konferencia helyszín és teremrendezési eszközök bérlését, a hozzájuk kapcsolódó vendéglátást, az előadói díjakat, továbbá fotó és videó készítésének díjtételeit terveztük.

Az NVESZ az elmúlt évben négy alkalommal tartott sportszakmai egyeztetést a tagszövetségek vezetőivel a MOB/NVESZ iroda nagytárgyalójában. Az ülések résztvevőinek visszajelzései alapján a szakmai konzultációk a 2021-es évben is megszervezésre kerülnek. Az egyeztető megbeszélések költségeit (négy alkalmas vendéglátás) a tervezet szintén tartalmazza.

Az NVESZ Oktatási Bizottságának kezdeményezésére - az elnökség jóváhagyásával – létrejött az „NVESZ – Sport a testnevelésen túl” elnevezésű pedagógus akkreditációs program (NVESZ PAT Program). Az elmúlt évben az NVESZ megszerezte a program beindításához szükséges Oktatási Hivatal engedélyét, így idén elkezdődhet a programhoz létfontosságú oktatási anyagok és tematikák kialakítása. A saját tervezésű és igényeinknek megfelelően kialakított képzési tananyagokat nyomtatott és digitális formátumban kívánjuk elkészíttetni. A kiadványok segítségével indíthatjuk be a hazai tankerületek hivatalos felkeresését, mely látogatások alkalmával nyílik lehetőség az NVESZ PAT program átfogó ismertetésére, valamint a programba való részvételi szándék minél szélesebb körben való propagálására. Mind a tananyagokat (könyvnyomtatás, videó tananyag gyártás, grafikai munkák) mind pedig a személyes látogatásokat (utazási költségek, napidíjak) érintő, 2021. évre vonatkozó költségeket is ezek a kiadási tételek tartalmazzák.

Sportszakmai feladataink során számtalan egyéb, a nem olimpiai sportágakat bemutató és népszerűsítő digitális, valamint nyomtatott formátumú kiadványt készíttetünk. Megkönnyítve a sportágaktól nehezen beérkező fotók összegyűjtését, idén kialakítunk egy NVESZ sportági fotós adatbázist, egy fotóarchívumot, amely megvalósítására professzionális sportfotós segítségét vesszük igénybe. A dokumentarista, sportszakmai fotók elkészítésére, kategorizálására, tárolására kalkulált összeget a költségvetésünk tartalmazza.

Tervezzük az NVESZ honlap átalakítását, fejlesztését. A jelenlegi, rendkívül egyszerű szerkezetű internetes oldalunkat szándékozunk egy korszerű, modern, ugyanakkor mobiltelefonon is jól kezelhető weboldalra cserélni, fejleszteni. Az erre szánt összeget beállítottuk az NVESZ 2021. évi költségvetésébe.

Végül megemlítjük, hogy a Sporttörvényben meghatározott feladatunknak teszünk eleget azzal, hogy 2017-től az NVESZ részt vesz az ENGSO (Nem Kormányzati Sportszervezetek Szövetsége) tevékenységében, amely feladatkört nem kizárólag a nem olimpiai sportágakkal összefüggésben gyakorolja. A nemzetközi szervezet részére minden évben kötelező tagdíjat fizetnünk. 2021. évtől viszont, az NVESZ főtitkárának a szervezetben betöltött pozíciója miatt a tagdíj összege 1500 Euróra csökkent.

A fentiekben részletezett kiadási tételek figyelembevételével **az NVESZ 2021. évi várható kiadása összesen: 53.961 e Ft.** Ennek megfelelően, a költségvetés kiadási tételeit tartalmazó, összesített táblázat szintén 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 2020-as év zárását követően az **52.904 e Ft tartalék** összege biztosítja, hogy az NVESZ működésének finanszírozhatósága megmaradjon a 2021. évi támogatások lehívásáig. A 2021. évi támogatási összegek mellett pedig az NVESZ egyéb bevételei nyújtanak fedezetet a növekvő költségekre.

2021. év végére szándékosan megemelt, **64.393 e Ft tartalékot** állítottunk be, tekintettel a pandémia miatt meg nem valósult szakmai feladatainkra. A megnövelt pénzügyi tartalék biztosítja az NVESZ számára a sporttörvényben is meghatározott sportszakmai és stratégiai többletfeladatai ellátásának kiegészítését. Az egyik legfontosabb, hogy az NVESZ sportágak kiemelt nemzetközi eseményein – IWGA Világjátékok, Nomád Világjátékok – való magyar részvétel és felkészülés szakmai feladatai kiegészítéséhez és azok megvalósításához nyújt biztonsági tartalékot. Az eseménnyel kapcsolatban felmerülő többletfeladatok megfelelő szintű irodai ellátása, kiszolgálása további munkatársak és szakmai feladatokat ellátó kollégák bevonását igényli, továbbá az eseményekhez is társulhatnak előre nem várt költségek. Szintén ez a tartalék nyújt lehetőséget az NVESZ sportágak jövőben kialakítandó sportszakember képzési és továbbképzési programjainak támogatásához, valamint a koronavírus által kiváltott világméretű járvány miatti bizonytalan, vagy nehéz helyzetbe került sportszövetségek kiegészítő támogatására.

Az NVESZ költségvetésének bevételi és kiadási oldalának **fő összege: 118.354 e Ft.**

A tartalékképzést, valamint annak a 2021. évi költségvetésbe való betervezését és felhasználását az NVESZ elnöksége a 2021. évi előzetes pénzügyi terv benyújtása alapján, az **NVESZ/11/2021.04.13.** számú határozatával elfogadta.

Mindezekre tekintettel kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Nemzeti Versenysport Szövetség 2021. évi költségvetési tervét a jelen előterjesztésben foglaltak alapján fogadja el.

Budapest, 2021. április 14.

Vargáné Andrejkó Edina
főtitkár sk

Nemzeti Versenysport Szövetség költségvetése 2021. évre

BEVÉTELEK		e Ft-ban
1.	Előző évi maradvány	52 904
2.	Költségvetési támogatások	47 600
2.1	<i>2021. évi Működési támogatás</i>	32 600
2.2	<i>2021. évi Szakmai támogatás</i>	15 000
3.	Tagdíjbevétel	12 650
3.1	<i>2021. évi tagdíjbevétel</i>	11 150
3.2	<i>Belépési, regisztrációs díj</i>	1 500
4.	Egyéb bevételek	3 200
4.1	<i>Versenyledély kártyákból</i>	3 000
4.2	<i>Egyéb saját bevételek</i>	200
5.	Adomány	2 000
6.	Tervezett bevételek (2+3+4+5)	65 450
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		118 354

KIADÁSOK		e Ft-ban
1.	Béreköltség és személyi jellegű kiadások	23 625
1.1	<i>Munkabér és megbízási díjak (jogász, egyéb)</i>	20 010
1.2	<i>Személyi jellegű kiadások (üzleti vendéglátás, napidíj, Cafeteria)</i>	3 615
2.	Munkáltatót terhelő járulékok	3 284
2.1	<i>Munkáltatói járulékok (bérek és béren kívüli juttatások utáni SZOCHO, SZJA)</i>	3 284
3.	Dologi kiadások	26 552
3.1	<i>Anyagköltség (irodaszer, díjak-érmek, szakmai kiadványok, oktatási anyagok, versenyledély kártya, fogyóanyagok)</i>	6 215
3.2	<i>Szellemi tevékenység (könyvvizsgáló, szakértői, előadói díjak)</i>	681
3.3	<i>Bérelti díjak (székhelybérlés, rendezvény terem bérlés)</i>	7 085
3.4	<i>Rezsi költségek (közüzemi díjak, üzemeltetési díjak)</i>	987
3.5	<i>Szállítási, utazási, szállás költségek</i>	1 253
3.6	<i>Egyéb szolgáltatások (sajtótevékenység, kommunikáció, grafikai munka, posta, informatikai költségek, bankköltség, javítás, telefon, internet, továbbképzés, rendezvényekkel kapcsolatos szolgáltatások)</i>	9 699
3.7	<i>Egyéb dologi kiadások (nemzetközi tagdíj, biztosítás, illeték)</i>	632
4.	Beruházások (számítástechnikai és irodai eszközök, felszerelések)	500
5.	Tervezett kiadások (1+2+3+4)	53 961
6.	Tartalékképzés	64 393
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		118 354