



## **Szakmai és pénzügyi terv**

Magyar Labdarúgó Szövetség

## Előzmények

Az Alapszabály 16. § (4) bekezdése értelmében az MLSZ Elnöksége évente tárgyalja a Szövetség szakmai és pénzügyi tervét. Jelen előterjesztés célja, hogy a Szövetség a működését az Elnökség által jóváhagyott pénzügyi terv keretei között folytassa.

## Vezetői összefoglaló

Az MLSZ ELN-42/2020 (04.09) Elnökségi határozatával elfogadott 2020-as tervében **48 353 millió forint bevétel és 48 132 millió forint** kiadás szerepelt (MLSZ önállóan: **47 989 millió** forint bevétel és **47 832 millió** kiadás mellett **157 millió** forint adózott eredménnyel számolt). A tervben a 2019/2020-as, valamint a hasonló nagyságrendben megtervezett 2020/2021-es elszámolási időszakra benyújtott MLSZ „TAO” sportfejlesztési program bevételeivel is kalkuláltunk, valamint figyelembe vettük a Magyar Köztársaság 2020. évi költségvetésében az MLSZ részére betervezett költségvetési előirányzatokat is.

A 2021-es pénzügyi terv (transzfer tételekkel) **53 741 millió** forint bevétel és **51 024 millió** forint kiadás mellett **2 717 millió** forint adózott eredménnyel számol. A megyei igazgatóságok tervezett együttes bevételi főösszege **3 329 millió** forint, kiadási főösszege **3 359 millió** forint.

Összehasonlításként: a Szövetség 2010-es teljes bevétele 4 604 millió Ft, kiadása 4 719 millió Ft volt, azaz az MLSZ aktivitása (pénzügyi forgalomban mérve és ideértve a transzfer-tételeket is) több, mint tízszeresére emelkedett.

A 2021-es gazdálkodás tervezett pénzforgalmi eredménye **853 millió Ft** (3. számú melléklet). A likviditási helyzet alakulásáról, valamint a 2021-es terv megvalósításának kockázatairól a későbbi részekben esik szó.

A Telki Edzőcentrum Kft. 2021-ben számvetési szempontból tervezett bevétele **470 millió** forint, kiadása **630 millió** forint, amely várhatóan **-160 millió** forint veszteséget eredményez.

**Az MLSZ csoportszinten 53 893 millió forint bevételt és 51 336 millió forint kiadást tervez.<sup>1</sup>**

## Részletes előterjesztés

Az MLSZ 2020-as eredménye **46 millió** forint.

Az eredmény kialakulását befolyásoló legjelentősebb hatásokat az alábbiakban foglaljuk össze:

<sup>1</sup> A konszolidációs tételek összege 318 millió forint.

## Az eredményt javító tételek

Többletbevételek	
Halasztott és egyéb bevételek	248 millió Ft
FIFA COVID támogatás	230 millió Ft
TAO ellenőrzés (hatósági díjbevételek)	164 millió Ft
<b>Összesen</b>	<b>642 millió Ft</b>

Költségmegtakarítások	
Amatőr versenyszervezés /versenyeztetési díjak	1 093 millió Ft
Szövetségi UP válogatottak kiadásai	1 052 millió Ft
Hivatásos labdarúgás	691 millió Ft
Bozsik Program	471 millió Ft
Irányítás, Marketing, Kommunikáció, Nemzetközi kapcsolatok	269 millió Ft
Női, futsal	165 millió Ft
Grassroots programok	127 millió Ft
<b>Összesen</b>	<b>3 868 millió Ft</b>

## Az eredményt rontó tételek

Többletkiadások	
Értékvesztés és céltartalékok	633 millió Ft

Elmaradó bevételek	
Díjcsökkentés TAO támogatása	1 575 millió Ft
Egyéb működési támogatások	617 millió Ft
Bozsik Program bevételei	589 millió Ft
Hivatásos versenyszervezés /versenyeztetési díjak	457 millió Ft
Jegyértékesítés	431 millió Ft
Szponzori bevételek	153 millió Ft
<b>Összesen</b>	<b>3 822 millió Ft</b>

Eredményt nem befolyásoló (bevételei és a kiadási oldalon egyaránt elmaradó) tételek	
Budapest program	217 millió Ft
Pályaépítés	2 000 millió Ft
EB kijutásért kapott támogatás és kifizetett bónusz	951 millió Ft

Ez utóbbi kiadások 100%-ban bevétellel fedezett tételek, ezért az időleges vagy tényleges költségmegtakarítás a bevételek azonos értékű csökkenésével jár együtt.

A 2020-as évről készült auditált éves beszámoló önálló előterjesztésként kerül majd az Elnökség elé.

Mindazonáltal a várható adatok összeállítása során igyekeztünk minden módosító tételt figyelembe venni, így a mérlegkészítés jelenlegi szakaszában a 2020-as várható eredmény legjobb tudásunk szerint összességében megfelelő képet nyújt a tavalyi működésről.

## Megyei igazgatóságok gazdálkodása

A megyék pénzforgalmi gazdálkodási eredménye 2019 után 2020-ban is pozitív volt. A megyei eredmény a tavalyi évben 167 millió forint. Az amatőr versenyszervezés 2021-es tervezett bevétele **3 329 millió** forint, tervezett kiadása **3 359 millió** forint.

A megyei pénzforgalmi számlák 2020. december 31-i együttes záró **számlaegyenlege 1 686 millió Ft volt.**

## Pénzforgalom

Annak ellenére, hogy az MLSZ bevételei a korábbi évhez képest a többszörösére emelkedtek, és a várható eredmény pozitív, év közben a folyamatos likviditás biztosítása több időszakban csak a szövetségi tartalék igénybevételével volt biztosítható. Ennek legfőbb oka, hogy miközben a kiadások közel azonos intenzitásban, folyamatosan jelentkeztek, addig elsősorban az állami és a TAO bevételek folyósítása nagy tételekben és sokszor utólagosan történik.

Az MLSZ pénzállománya 2020-ban 2 436 millió forinttal nőtt. (Záró pénzállományok elkülönített számlák nélkül: 2019.12.31: 3 379 millió Ft., 2020.12.31: 5 815 millió Forint)

Az MLSZ összesített pénzeszközei (elkülönített számlákkal, értékpapírszámlával együtt) 51 678 millió forintról 50 366 millió forintra csökkent.

## A 2021-es pénzügyi terv összeállításának módszertana, feltételrendszere

A 2021-es tervezés során – a korábbi gyakorlathoz hasonlóan – részben a bázisadatokból indultunk ki, másrésztől figyelembe vettük az idei évre tervezett új projekteket és feladatokat, továbbá a korábban indult programok évek között áthúzódó pénzügyi hatását.

Az egyes szervezeti egységek, projektgazdák benyújtották részletes költség- és bevételtervüket, amelyeket összesítettünk, azokat kiértékeltek, majd az MLSZ összesített pénzügyi lehetőségét is figyelembe véve egy iterációs eljárás során véglegesítettük a pénzügyi tervet. Az egyes költség helyi tervekhez minden esetben részletes mellékszámításokat és indikátorokat kértünk be. A terv összeállításakor a költségvetésen keresztül érkező támogatások részletes felhasználási szabályait még nem ismertük, így itt a bázis-évben alkalmazott gyakorlatot vettük alapul.

A megyei igazgatóságok a tavalyi gyakorlathoz hasonlóan egységes koordináció mellett és egységes szerkezetben, de önállóan készítették el pénzügyi tervüket, amelyeket minden esetben a megyei társadalmi Elnökségek is megtárgyaltak.

2012-től az MLSZ kontrolling rendszere a kiadásokat négy különböző szempont szerint tartja nyilván: költségnevet, költség helyet, eseménykódot (költségviselő), és a kiadás forrása. Ez utóbbi dimenziót az állami támogatások és a TAO rendszer miatti szigorú elszámolási kötelezettség miatt vezettük be.

A 2020-as gazdálkodás és a 2021-es tervezés során az Elnökség 201/2012 (11.06) számú határozatával elfogadott, többször módosított Gazdálkodási szabályzatban foglaltak figyelembevételével jártunk el.

Jelentős kockázati tényező a COVID járványügyi helyzetből fakadó bizonytalanság. A veszélyhelyzeti korlátozó intézkedések fenntartása, szigorítása vagy enyhítése nehezen tervezhető. A tervezés során azzal a hipotézissel éltünk, hogy az átoltottság növekedésének eredményeként a járvány-helyzet a jelenleginél szigorúbb korlátozások bevezetését nem teszik szükségessé az első félévben, illetve a második félévtől fokozatos javulással számolunk.

A 2020-as év tapasztalata alapján az MLSZ vezetői döntésekkel, illetve - szükség szerint - a jelentős mértékű tartalékok mobilizálásával képes az ettől sokkal kedvezőtlenebb helyzetet is kezelni.

A 2021-es terv jelentős összegű tervezett eredménye és 500 millió forintra emelt általános tartalék összege stabil biztonsági tartalékot jelent egy kedvezőtlenebb forgatókönyv esetén is.

## A tervezés során követett legfontosabb szakmai szempontok az alábbiak voltak:

- a. A Szövetség alapfeladatainak (bajnokságok szervezése, nemzeti válogatottak működési feltételeinek biztosítása, versenyadminisztráció, eseményszervezés, szakemberképzés), továbbá az irányítási, ellenőrzési és támogató területek (pénzügy- és logisztika, marketing- és kommunikáció, támogatáskezelés stb.) feladatainak biztosítása.
- b. Korábbi években indított programok folytatásának a biztosítása, kiemelten:
- Bozsik Egyesületi- és Intézményi Program.
  - Labdarúgás Utánpótlás Képzési rendszer finanszírozása.
  - Belügyminisztérium-MLSZ Pályaépítési Program.
  - Digitális Fejlesztési Program.
  - Football adattárház továbbfejlesztése és a digitális ügyintézés bővítése.
  - Telki Edzőcentrum fejlesztési projekt.
  - Női football fejlesztését célzó program.
  - Budapest Pályafejlesztési Program.
  - Szurkolói Klub továbbfejlesztése.
- c. 2021-ben indítandó új programok/projektek/feladatok
- Sportigazgatóság által felügyelt sportszakmai projektek.
  - Videóbíró Rendszer bevezetése.
- d. A tartalék-képzés folytatása

Az előterjesztésben a 2020/2021-es TAO elszámolási időszakban képződő Szövetségi tartalékkal (melynek mértéke a tavalyihoz hasonló nagyságrendű) óvatosságból bevételként és így kiadásként sem kalkuláltunk, azaz az ezen a jogcímen megképződő tartalék a Szövetség hosszabb távú finanszírozását szolgálhatja.

A Szövetség 100%-os tulajdonában lévő Telki Edzőcentrum 2021-es pénzügyi tervét önálló részben mutatjuk be.

## A 2021-es szakmai és pénzügyi tervet az alábbi szerkezetben mutatjuk be:

<b>I. Fejezet - Bevételek .....</b>	<b>10</b>
<b>II. Fejezet - Kiadások.....</b>	<b>16</b>
<b>III. Fejezet - Megyei igazgatóságok tervei.....</b>	<b>48</b>
<b>IV. Fejezet - Telki Edzőcentrum pénzügyi terve .....</b>	<b>49</b>
<b>V. Fejezet - Cash-flow terv.....</b>	<b>52</b>
<b>VI. Fejezet - A központi költségvetésben tervezett labdarúgással összefüggő támogatások .....</b>	<b>53</b>
<b>VII. Fejezet - A pénzügyi terv végrehajtásával kapcsolatos kockázatok .....</b>	<b>54</b>
<b>VIII. Fejezet - Melléletek .....</b>	<b>56</b>
1. sz. melléklet.....	56
2. sz. melléklet.....	60
3. sz. melléklet.....	61
4. sz. melléklet.....	62
5. sz. melléklet.....	63
6. sz. melléklet .....	64
7. sz. melléklet.....	65
<b>IX. Fejezet - Határozati javaslat .....</b>	<b>68</b>

## I. Fejezet

# Bevételek

### A.1 UEFA ÉS FIFA támogatások

A korábbi ciklushoz képest mind az UEFA, mind a FIFA által adott támogatás összege emelkedik a 2020-2024-es időszakban. Az UEFA HatTrick program működési célra fordítható részéből a Szövetséget évi 2,4 millió euró illeti meg. A FIFA a Forward 2.0 programja keretén belül évi 1 millió dollár támogatást biztosít működésre.

Az UEFA által a 2020-2024-es időszakra biztosított beruházásokra fordítható 4,5 millió eurós (1 615 millió forint) forrásból 2021-ben 1,1 millió euró lekötése került tervezésre különböző szövetségi projektjellegű feladatok ellátása érdekében (digitális fejlesztésekre, szurkolói innovációs projektekre, sporttudományi feladatokra). A négyéves keretből 2020-ban már igénybevételre került 486 ezer euró a Belügyminisztériummal közös pályaeépítési projekt részfinanszírozására.

A FIFA a 2019-2022-es időszakban 2 millió dollár (618 millió forint) értékű fejlesztési keretet biztosít a tagszövetségeinek. Az MLSZ idén a Videóbíró Rendszer (VAR), illetve – részlegesen – a professzionális klubok és az akadémiák vállalatirányítási rendszerének kiépítésére tervezi felhasználni a FIFA forrást. A FIFA által, a COVID-19 vírushelyzettel kapcsolatos költségek finanszírozására nyújtott többlet-támogatások (1,5 millió dollárnyi keret) közel fele került felhasználásra 2020-ban, a fennmaradó rész felhasználása az ideai tervekben szerepel.

### A.2 Utánpótlás-fejlesztés bevételei

A Szövetség utánpótlás-nevelési feladataira látvány-csapatsport (TAO) és állami támogatásokat használ fel, többek között a szövetségi utánpótlás válogatottak, a Bozsik-program, illetve Grassroots programok finanszírozására.

### A.3 Szponzori bevételek és támogatások

Klasszikus szponzori bevételeink a már megkötött és érvényben lévő, valamint a partnerrel egyeztetés alatt álló szerződéseink alapján kerültek tervezésre, a következő összegekkel:

- SZRT: 550 millió Ft
- MOL: 250 millió Ft
- OTP: 250 millió Ft
- Adidas: 275 millió Ft

### A.4 Jegyértékesítés bevételei

A jegyértékesítési bevételek az „A” válogatott 2021-es tervezett programja alapján, a Puskás Ferenc Stadionban bevezetésre kerülő jegyárazási politikát alapul véve kerültek elkészítésre.

Mivel 2021 év elején várhatóan még érvényben lesznek a vírushelyzet miatt szigorítások, az MLSZ az év első felében nem tervez jegyértékesítésből származó bevétellel.

2021 jegyértékesítés bevételei			
Mérkőzés nap	Bevétel (bruttó)	Áfa	Bevétel (nettó)
MD 1-3 / MO-Andorra	119 098 780 Ft	25 320 213 Ft	93 778 567 Ft
MD 4-6 / MO-San Marino	119 098 780 Ft	25 320 213 Ft	93 778 567 Ft
MD 7-8 / MO-Albánia	242 853 610 Ft	51 630 295 Ft	191 223 315 Ft
MD 9-10 / MO-Anglia	430 576 380 Ft	91 539 860 Ft	339 036 520 Ft
<b>Összesen</b>	<b>911 627 550 Ft</b>	<b>193 810 581 Ft</b>	<b>717 816 969 Ft</b>

### A.5 TV és multimédiás jogok bevételei

A 2018-2022-es időszakra eső EB- és VB-selejtezősorozatok, valamint a Nemzetek Ligája TV-közvetítési jogait az UEFA központilag értékesíti, ezért a 2021-es naptári évben az UEFA által biztosított jogdíj (minimum 10 millió euró) időarányos része, valamint a Nemzetek Ligája B-ligájának 1,5 millió eurós szolidaritási támogatásának időarányos része került tervezésre.

### A.6-7. Versenyszervezési díjbevételek

A terv készítésekor a bázisévben tapasztalt tranzakciószámból (átigazolások, versenyengedélyek) indultunk ki, továbbá figyelembe vettük a díjfizetési rend módosításával kapcsolatos tételeket is, így a hivatásos díjbevételek 437 millió forinttal kerültek emelésre.

## A.8 Infrastrukturális projektek finanszírozása

A Szövetség az infrastruktúra fejlesztési projekteket állami és TAO forrásból tervezi finanszírozni, ennek részletezése az A.IX (Egyéb bevételek) fejezetben kerül bemutatásra.

## A.9 Egyéb bevételek

### A.9.1 Egyéb működési támogatások

#### A.9.1.1 Egyéb működési támogatások - Állami támogatások

A 2021-es pénzügyi évben összesen 8,5 milliárd állami támogatás felhasználását tervezzük az alábbi célokra:

Működési támogatások	Támogatás
Utánpótlásfejlesztés és Grassroots programok	540 205 925 Ft
Szövetségi Elit UP	131 031 545 Ft
Sportegészségügy	68 220 000 Ft
Szövetségi működési támogatás	1 215 972 969 Ft
Női "A" válogatott és női futsal támogatása	218 880 670 Ft
Férfi "A" válogatott és férfi futsal támogatása	349 715 000 Ft
2020. évről áthozott támogatás	-788 759 609 Ft
<b>Összesen</b>	<b>1 735 266 500 Ft</b>

Továbbadott támogatások	Támogatás
NBIII támogatás	1 380 000 000 Ft
Produktivitási Program	1 931 733 500 Ft
Tehetség Központok és Körzet Központok (B/C) normatív támogatása	3 450 000 000 Ft
<b>Összesen</b>	<b>6 761 733 500 Ft</b>

<b>Összesen</b>	<b>8 497 000 000 Ft</b>
-----------------	-------------------------

### A.9.1.2 TAO támogatások

Az MLSZ február 28-ig benyújtotta a következő szezonra vonatkozó sportfejlesztési programját, melynek részletei a 7.számú mellékletben található. A tervekben a 2020/2021-es és a 2021/2022-es programok együttes hatása került bemutatásra (pénzforgalmi szempontból tervezett TAO-bevétel 2021-re: 8,2 md forint).

Az előző évektől eltérően várhatóan nem bankadóból érkezik majd a TAO támogatás, így a befolyó kiegészítő támogatás összegével is tervezni lehetett. A kiegészítő támogatás elszámolásával kapcsolatban változás következett be a jogszabályokban, a 2019/20-as programtól érkezett kiegészítő támogatásokkal az alap TAO támogatáshoz hasonlóan el kell számolni. Emiatt a kiegészítő támogatások helye az MLSZ kimutatásaiban változik, és a jövőben hagyományos TAO támogatás során kerül feltüntetésre, hiszen ugyanazok az elszámolási szabályok vonatkoznak innentől kezdve erre a forrásra is.

A társasági adótámogatásból származó közvetlen és közvetett bevételek alakulását évenként és támogatói bontásban az alábbi táblázat szemlélteti (adatok millió forintban):

Év	OTP csoport		MOL csoport		Egyéb		Összesen		
	TAO támogatás	Vissza nem térítendő támogatás	TAO támogatás	Vissza nem térítendő támogatás	TAO támogatás	Vissza nem térítendő támogatás	TAO támogatás	Vissza nem térítendő támogatás	Összesen
2011	3 701	703	505	70	0	0	4 206	773	4 979
2012	6 924	1 039	0	0	0	0	6 924	1 039	7 963
2013	7 675	1 094	0	0	0	0	7 675	1 094	8 769
2014	8 143	1 635	0	0	361	47	8 504	1 682	10 186
2015	10 401	996	2 021	288	483	53	12 905	1 337	14 242
2016	9 243	1 314	4 375	625	2 031	186	15 649	2 125	17 774
2017	8 763	96	0	0	1 247	152	10 010	248	10 258
2018	5 455	164	250	36	1 104	107	6 809	307	7 116
2019	6 375	449	869	124	340	27	7 584	600	8 184
2020	5 482	15	1 802	0	88	7	7 372	22	7 394
<b>Összesen</b>	<b>72 162</b>	<b>7 505</b>	<b>9 822</b>	<b>1 143</b>	<b>5 654</b>	<b>579</b>	<b>87 638</b>	<b>9 227</b>	<b>96 865</b>



## A.9.2 Képzési bevételek

A képzéseket díjbevételekből és TAO támogatásból tervezi a Szövetség finanszírozni.

## A.9.3 Egyéb, rendkívüli bevételek

### A.9.3.1 Pályaépítési és eszközbeszerzési programok önrészei

Ebben a kategóriában került tervezésre a Pályaépítési- és Budapest Programhoz kapcsolódó, önkormányzatok által megfizetett önrészek összege.

### A.9.3.2 Hatósági díjbevételek

Az ellenőrzési feladatok ellátásával összefüggésben a 107/2011. (VI.30.) kormányrendeletnek megfelelően az MLSZ-hez érkezik a felajánlott látvány-csapatsport támogatások 1%-ának 2/3 része, melynek várható összege a bázis adatokat alapul véve került megtervezésre. Ezenkívül a Szövetség a látvány-csapatsport hatósági eljárásokért a 39/2011. (VI.30.) NEFMI rendeletben előírtak szerint igazgatási szolgáltatási díjra jogosult. Ezen a két jogcímen 2021-ben összesen 458 millió forint bevétel került tervezésre.

### A.9.3.3 Értékesítési, bérleti díj és kamatbevételek

A Szövetség különböző értékesítésekkel kapcsolatos tevékenységekből származó bevételrel, illetve bérleti díjjal és kamatbevételekkel számol a tervben.

### A.9.3.4 Halasztott és egyéb bevétel

A Szövetség egyéb, illetve halasztott bevételei kerültek tervezésre ezen a soron.

## Addicionális COVID támogatások

A tavalyi év során kialakult COVID-19 vírushelyzet miatt több támogatást nyújtó szervezet is új támogatási formákat nyújt a partnerei részére. Ilyen támogatók között szerepel a FIFA, aki 2020-ban 500 ezer dollárt (150 millió forint) biztosított a női futball területén egészségügyi kiadások és tesztelések költségeinek fedezésére, illetve további 1 millió dollár (300 millió forint) támogatást nyújtott a Szövetség részére a kieső bevételek, illetve a felmerült többletköltségek finanszírozására (PCR tesztek a válogatott játékosok, stáb, játékvezetők számára). Emellett az UEFA is lehetőséget nyújt az eredetileg fejlesztésekre megnyitott támogatási keret terhére COVID-19 költségek elszámolására, illetve TAO területen is szintén van elszámolási lehetőség, 100%-os támogatási intenzitás mellett. 2021-ben 217 millió forint összegű bevétel kerül várhatóan felhasználásra a COVID-19 vírushelyzet miatti rendkívüli intézkedések finanszírozása érdekében. A felhasználási cél megegyezik a 2020-as évvel.

## II. Fejezet

# Kiadások

### B.1 Grassroots

Az MLSZ kiemelt figyelmet fordít a Grassroots labdarúgásra, hiszen a regisztrált/versenyengedélyes játékosok 99%-a amatőr futballista.

#### B.1.1 Amatőr versenyszervezés költségei

Az MLSZ 19 megyei- és a budapesti igazgatóságán keresztül szervezi a megyei bajnokságokat, tornákat, fesztiválokat, amely éves szinten 64 ezer labdarúgó- és 15 ezer futsal mérkőzést jelent. A versenyszervezéssel kapcsolatos valamennyi költség (elsősorban: játékvezetői díjak és költségtérítések, versenyadminisztráció, kupák, serlegek, érmek költségei) ezen a kiadási soron jelenik meg. A költségek tervezése megyei szinten, bajnokságonként és kiadási jogcímenként, részletes analitikák elkészítésével valósult meg.

#### B.1.2 Egyéb Grassroots programok

A „klasszikus” megyei bajnokságok, tornák szervezésén túlmenően az MLSZ a sportolni vágyók széles spektrumát célozza meg különböző programokkal.

#### Grassroots Egyetemi Projekt

A projekt célja az amatőr labdarúgás népszerűsítése a felsőoktatási intézményeken belül, a 19-25 éves korosztály körében. A projektbe bevont 23 felsőoktatási intézményben, helyi kispályás labdarúgó bajnokságok kerülnek megszervezésre a Magyar Egyetemi-Főiskolai Sportszövetség (MEFS) sportirodájának irányítása mellett, ahol a résztvevők száma 2021-ben országosan várhatóan eléri a 8 000 főt.

A campusokon megrendezett tornákat egy országos fesztivál (Campus Fesztivál, Debrecen) követi, amit az MLSZ támogatásával bonyolítanak le a helyi szervezők. Az országos

döntőn a 31-33 felsőoktatási intézmény – köztük 11-12 határon túli felsőoktatási intézmény – csapatai vesznek részt. Így 41-43 csapat közel 500 fővel méri össze tudását. A rendezvény 2021-ben 13 éves múltat tekint vissza. A program költségei között jellemzően a rendezési kiadások támogatása szerepel, mint például szállás, étkezés, pályabérleti díj, játékvezetői díjak, érem, serleg, különdíjak finanszírozása, éves szinten 6 millió forint értékben.

#### Fair Play Cup Középiskolai Labdarúgó Program

A program célja a szabadidős labdarúgás népszerűsítése a 14-20 éves, középiskolás korosztály körében (lányok-fiúk részére egyaránt, kizárólag érvényes versenyengedéllyel NEM rendelkező tanulók részére). A Bozsik Intézményi-program „folytatásaként” is tekinthető, mivel az intézményi programból kilépő gyerekek számára további rendszeres játék-lehetőséget biztosít a program.

Iskolai tanévhez igazított felmenő versenyrendszer került kialakításra két körzeti (őszi-téli, tavaszi) alaptornával, megyei, regionális döntőkkel és országos döntővel.

A 2020/21-es tanévben 7 258 regisztrált játékosa van a programnak, 388 középfokú oktatási intézmény képviselőjében.

A program eseményeit, történéseit és költségvetését nagyban befolyásolja a COVID-19 vírushelyzet, a 2020. őszi körzeti tornák elmaradtak, csakúgy, mint a téli időszak tornái és a 2021. tavaszi szezon lebonyolítása is bizonytalan. A költségek között a következő tételek merülnek fel: a foglalkoztatási rendszer költségei (rendezési költségek, oklevelek, érmek, serlegek stb.), marketing költségek, az intézmények-, a csapatvezetők - illetve a megyei győztes csapatok sportszertámogatásai, a körzeti szervezők megbízási díjai, a résztvevők sportbiztosítása, az országos döntő költségei, ill. a győztes csapatok fődíja (külföldi utazás). A program teljes éves költsége megközelíti a 67 millió forintot.

#### Veterán Labdarúgó Projekt

A projekt célja a rendszeres testmozgás népszerűsítése a labdarúgás által az időskorúak (60 éven felüliek) körében. Egészség megőrzési funkciója mellett jelentősen segíti az időskorúak szocializációs problémáinak megoldását, elősegíti a többgenerációs közösségi életet. A célcsoport kuriózum az UEFA Grassroots Programjában.

A versenysorozat országos lefedettségű, de a határon túli területek csapatai is részt vesznek a programban, akik számát szeretné növelni a regionális tornákon és a fesztiválon a Szövetség. 10 régióban, 38-40 csapat, régióként 6 fordulót játszik (őszi, tavaszi lebonyolítási rendben), majd azt követően évente megrendezésre kerül az országos veterán fesztivál, amely az éves program csúcseménye. A 2020. évi XII. Országos Veterán Labdarúgó Fesztivál a járványügyi helyzet miatt halasztásra került, 2021. tavaszán kerül megrendezésre a tervek szerint.



Az elmúlt 12 évben nagyságrendileg 1 200 fő résztvevője volt a veterán sorozatnak. Ebből többen visszatérő résztvevői az eseménynek, ezért évente átlagosan 600 – 620 fő regisztrált játékos van a rendezvénynek. A költségvetésben a versenysorozat rendezési költségei kerültek tervezésre, többek között a pályabérleti, játékvezetői és orvosi díjak, vendéglátással kapcsolatos kiadások, érmek, serlegek, különdíjak összesen 10 millió forint értékben.

### Szociális programok

A programok célja a labdarúgás népszerűsítése, az esélyegyenlőség, a fogyatékos- és hátrányos helyzetben élők számára a labdarúgás biztosítása, az egészséges életmódra szoktatás. Célterületek: hajléktalanok, értelmileg akadályozottak, értelmi fogyatékosokkal élők, látássérültek, hallássérültek, gyermekotthonokban élők.

A program lehetőséget biztosít a társadalom periferiáján lévő sérült emberek számára is, hogy rendszeresen, felügyelet mellett focizhassanak, majd, hogy kilépve saját környezetükből, regionális tornákon mérhessék össze tudásukat más csapatokkal, találkozzanak hasonló helyzetben élő sorstársaikkal.

Nagyon népszerű az évente megrendezésre kerülő Esély Fesztivál, amelyen minden fogyatékosági ág egyszerre mutatkozhat be, valamint a rendszeres nyári grassroots labdarúgó tábor, amely többnyire a fiatalabb, iskolás korosztályok csapatainak részvételével zajlik. 2017 óta a hallássérült fiatalok is részt vesznek a táborban. Kiemelkedő nemzetközi sportesemény az évente megrendezésre kerülő 'Gyermekotthonok Grassroots Európa Kupa Döntő', amelyen 12-14 ország hasonló sorsú gyermekei vesznek részt.

A programban résztvevő gyermekotthonokban heti rendszerességgel foglalkoztatás zajlik, amely edzéseket, házi bajnokságokat és megyei szintű tornákat tartalmaz. Az őszi-téli időszak a januári Keleti Regionális Fesztivál és Nyugati Regionális Fesztivál rendezésével zárul. Tavasszal a gyermekotthonok csapatai regionális szintű tornákon vesznek részt. 10 regionális döntő kerül megrendezésre, 10 különböző helyszínen futballozhatnak a fiatalok.

A tanulásban akadályozott tanulók (értelmileg akadályozottak) célcsoportja a speciális szakiskolások 14- 18 éves korosztálya. A grassroots labdarúgás kiváló lehetőséget nyújt a speciális nevelési igényű fiatalok számára a délutáni sportoláshoz. Létszámuk folyamatosan növekszik.

Az értelmi fogyatékosokkal élők (középsúlyos értelmi fogyatékosok) számára a labdarúgás kiváló nevelő eszköz fizikai állapotuk fejlesztésére, egészségük védelmében, lehetőség a sport nyújtotta örömök tapasztalására. Az egyesített labdarúgás nagyon népszerű. Egyesített sportolási formában az értelmi fogyatékosokkal élő játékosok és az ép játéko-

sok közösen alkotnak csapatokat, hogy a fogyatékosokkal élő fiatalok társadalmi befogadását növeljük. A résztvevők speciális szabályok szerint futballoznak.

A hallássérültek esetében átszervezés zajlik, új partnerszervezetünk a Magyar Hallássérültek Sport Szövetsége (MHSSZ). Az MHSSZ-szel a grassroots labdarúgó program egyeztetése folyamatban van. A diákok részvétele a nyári labdarúgó táborban és az Esély Fesztiválon rendszeres, amely jelentős motivációt is jelent számukra.

A látássérültek labdarúgása a „vakfoci” programnak köszönhetően egyre népszerűbb. Nemzetközi tornák gyakori résztvevői. A hazai kezdeményezésű Közép-európai Vakfoci Liga évek óta sikeresen zajlik. Nehézséget okoz továbbra is ugyanakkor a speciális pályák hiánya.

Az utcai focisták (hajléktalanok) a „Fair Play Football Road Show” keretében különböző társadalmi osztályokból érkező csapatokkal rendezik futballtornáikat. Decemberben Road Show gálával zárul az éves program. A mérkőzéseket a Fair Play szellemiségében és szabályai szerint játsszák. Bíró és sip nélkül, képzett mediátorok bevonásával kapnak lehetőséget a szabályok alakítására és a közösen hozott felelősség vállalására. A résztvevők elégedettek a speciális szabályrendszerrel, amit úgy értékelnek, hogy a részvétel hatására saját toleranciaszintjük növekedett.

A szociális programokban az összesített létszám a 2020-as évben az ismert járványhelyzet miatt minden szociális területen csökkent, összesen 2600 főre. Fő célkitűzés, hogy a lemorzsolódott játékosok újra visszakerüljenek a programba, valamint újak is lehetőséget kapjanak a futballozásra 2021 során.

A partnerszervezetek által megvalósított szociális labdarúgó program támogatása az előző évhez hasonlóan továbbadott támogatási formában történik összegszerűségében nincs jelentős változás. Központi finanszírozásban kerül megrendezésre 2021-ben a nyári szociális labdarúgó tábor.

A szociális programok esetén a költségek között jellemzően a megyei-regionális, népszerűsítő tornák, regionális fesztiválok rendezési költségei merülnek fel (pályabérlet, játékvezetői díj, egészségügyi szolgáltatások díja, étkezések, védőitalok, érmek, serlegek, különdíjak, útiköltségek) az év során közel 22 millió forint értékben.

A nyári szociális labdarúgó tábor költségei között az MLSZ által finanszírozott tételek a következők: érmek, serlegek, ajándécsomagok biztosítása a résztvevők számára, tábori szállásköltség, étkezés, csoportvezetők, orvosi szolgálat, segítők és munkaerő díjazása, továbbá a csapatok utazási költségeinek térítése. A tábor költségei éves szinten eléri a 9,5 millió forintot.

### B.1.3 Pályaépítési programok

#### Országos Pályaépítési Program

Az MLSZ a Pályaépítési Program keretében 2020. december 31-ig összesen 825 db pályát adott át (63 db műfüves nagypályát, 21 db előfüves nagypályát, 75 db rekortán pályát, 23 db műfüves felpályát, 483db műfüves kispályát, 99 db műfüves grundpályát, 55 db óvodai futballpályát és 1 db strandfutball pályát), valamint a korábban épített pályák közül 5 db pályát újított fel.

2021-ben 10 darab olyan pálya felépítése a terv, melyhez a TAO forrást a pályázóknak kell összegyűjteniük (70%) valamint a 30%-os önrészt is nekik kell biztosítaniuk, ezenkívül 7 korábban épült pálya esetében pedig felújításra kerül sor. Mind a 10 pálya a tavalyi évről át-húzódó beruházásként valósul meg, a tervezett nettó költsége 2021-ben 590 millió forint.

#### Óvodai Pályaépítési Program

A 2019-ben indult Óvodai Pályaépítési Program keretében 2020-ban 44 műfüves, speciális műszaki tartalommal rendelkező grundpálya került felépítésre óvodákban vagy azok közelében. A program keretein belül a megyei jogú, illetve egyéb nagyobb városok vehetnek részt, az önkormányzatoknak 10% önrészt kell biztosítaniuk, a fennmaradó 90%-ot az MLSZ biztosítja TAO forrásból és UEFA támogatásból. 2021-ben további 24 ilyen típusú pálya felépítése a cél. Óvodai Pályaépítési Program tervezett nettó költsége 2021-ben 350 millió forint.

#### BM Program

2019 év végén a Belügyminisztérium a Magyar Labdarúgó Szövetséggel együttműködve pályaépítési programot indított a felzárkózó- és a gazdaságélénkítő programban résztvevő településeken. A költségek 70%-át az MLSZ biztosítja TAO támogatásból, 10%-át UEFA forrásból, a fennmaradó 20% pedig a Belügyminisztérium támogatása. A program keretében 2019-ben 3 rekortán pálya, 2020-ban további 44 különböző típusú és méretű pálya épült meg. 3 rekortán pálya építése 2021-ben fog megvalósulni. 2021-ben további 35 pálya építését tervezi a Szövetség, melynek finanszírozása 80% TAO, és 20% BM támogatásból valósul meg. A program keretein belül tervezett pályák nettó költsége 1 688 millió forint.

### B.1.4 Értékcsökkenés – projektek

Az amortizáció az előző évi adatokból, illetve az idei műszaki átadásokból, a megfelelő értékcsökkenési leírás kulccsal kalkulálva került kiszámításra.

### B.1.5 Bozsik Intézményi Program

A program elsődleges célja a labdarúgás népszerűsítése, a tömegesítés a közoktatási intézményekben tanuló 5-14 éves gyermekek részvételével. Kiemelt cél a bevont gyerekek hosszútávú sportághoz kötése, valamint minél több óvodás korú gyermek, illetve kislány foglalkoztatása. A gyerekek minden korosztályban heti rendszeres foglalkozásokon vesznek részt a tanévben.

A körzeti rendezvényeken minden félévben négy alkalommal (ősszel és tavasszal) az intézmények sportcsoportjai korosztályonként fociznak egymással.

Az 5-10 évesek Grassroots Fesztivál keretében, míg a 11-14 éves korosztályban a hagyományos torna rendszerben játszanak a fiatalok.

Az MLSZ két központi rendezvényére minden megyéből érkeznek gyerekek, ezek az események jellemzően Telkiben kerülnek megvalósításra (Tanévindító-, és Tanévzáró Fesztivál).

A program szellemisége a FIFA és az UEFA Grassroots filozófiájára épül, mely szerint a labdarúgás legfőbb célja, hogy a játékon keresztül minél több gyermek-, fiatal lány és fiú fedezhesse fel a mozgás élményét, lelje örömét a játékban, szeresse meg a sportágot. A program minden óvodás és általános iskolai tanuló számára biztosítani kívánja a Grassroots labdarúgáshoz történő kapcsolódást.

Az intézményi-programban a 2020/2021-es tanévben, 19 megyében és Budapesten, 240 körzetben, 2 757 közoktatási intézményben, 8 065 sportcsoportban, 93 593 (5-14 éves) gyermek vesz részt. Az 1 488 óvodában 32 300 4-6 éves kislány és kislány focizik. A bevont lányok száma meghaladja a 25 200 főt.

Az intézmények támogatása (sporteszköz) az intézményi támogatási kritériumrendszer besorolása alapján történik, a minőségellenőrzési rendszer az UEFA (Quality Mark) ajánlásának figyelembevételével készült.

A 2020/2021-es tanév szakmai programja a járványügyi korlátozó intézkedéseket figyelembe véve felfüggesztésre került, ennek következményeként az erre a tanévre a költségvetésben az alábbi tervezett tételek nem kerülnek felhasználásra:

- Intézmények támogatása (sporteszköz)
- Sportcsoportvezetők megbízási díjai
- Országos tanévzáró fesztivál

A 2020/2021-es tanév költségvetési tételeinek egy része a tervezettek szerint TAO támogatásból kerül finanszírozásra, de a program felfüggesztése miatt az alábbi költségek szintén nem merültek fel:

- Körzeti rendezvények költségei
- Körzeti szervezők megbízási díjai

A 2021-22-es tanév költségei a Bozsik Egyesületi-programban résztvevő sportszervezetek TAO sportfejlesztési programjában kerültek tervezésre 2021. február 28-ig. A támogatásokat a 2021-22-es évad során, a 2021. őszi Bozsik Intézményi program regisztrációs időszakát követően adják át a sportszervezetek a velük formálisan együttműködő intézmények (iskolák, óvodák) számára.

A 2021-es üzleti év második félévére központi forrásból az események között csak a Tanévindító Fesztivál, az Országos Szervezői Értekezlet és a megyei értekezletek finanszírozását, továbbá a díjazások és támogatások kifizetését tervezi az MLSZ.

A program költsége az első félév során 29 millió forint, a második félévben pedig 315 millió forint. A félévek közötti eltérés magyarázata, hogy a Bozsik intézményi sportcsoportvezetők díjazása valamint a sporteszköz támogatások az év második felében esedékesek.

### B.1.6 Budapesti Pályafejlesztési Program

2013. őszén Magyarország Kormánya és az MLSZ együttműködési megállapodást írt alá a labdarúgás fejlesztéséről. 2015. októberében az MLSZ készítette egy részletes felmérést a budapesti létesítmények állapotáról, melynek köszönhetően elkészült, és az MLSZ elnöksége által elfogadásra került a Budapesti Pályafejlesztési Program koncepciója, valamint előzetes műszaki tartalma. A koncepció célja Budapesten és vonzáskörzetében az utánpótlás és amatőr labdarúgás, valamint a tömegsport infrastrukturális helyzetének javítása, a lakosság lakhelyhez közeli sportolási lehetőségének biztosítása. Ennek érdekében új labdarúgó központok létrehozása mellett a meglévő játékelületek növelése, illetve az amatőr csapatok által jelenleg is használt létesítmények színvonalának emelése a célkitűzés. A Program célja, hogy Budapesten bővüljön a nagyméretű labdarúgó pályák száma és az ehhez szükséges kiszolgáló infrastruktúra kapacitása, mindez a budapesti amatőr és tömegsport szintű labdarúgás szolgálatában.

A program eredményeként 2020 év végéig 16 műfüves nagypálya, 10 élőfüves pálya, 5 db 6 blokkos öltöző, továbbá 11 db 4 blokkos öltöző került kialakításra/felújításra a különböző budapesti kerületekben. 2021-ben a tervek között 3 élőfüves és 3 műfüves pálya, illetve 5 öltöző építése szerepel, melynek tervezett megvalósítási költsége nettó 1 470 millió forint.

## B.2 Utánpótlásfejlesztés

### B.2.1 Bozsik Egyesületi Program

2020/2021-es szezonban a regionális hálózat átalakításra került, a Bozsik Program megyei szinten kerül megszervezésre. Az országos struktúrában 43 Bozsik Központ, 176 csoport, 1070 sportszervezet, 61 960 játékos regisztrált. A programot a regionális hálózat átalakításának következtében 11 mentor szervezi MLSZ főállású munkavállalóként.

#### Fesztiválok - U6/7 és U8/9 korosztály

Az előző évben a csoportszintű sportszervezeteinket egységes sportfelszereléssel, sporteszközökkel, valamint „Exerlights” eszközzel láttunk el TAO, illetve MLSZ kompenzációból. A 2020/2021-es szezon őszi időszakában 4 fesztivál megszervezése került megtervezésre. A tavalyi évben kialakított alközponti fesztiválokat a járványügyi helyzetre való tekintettel csoportszintű rendezvényekre szűkítettük, a tömeg és a kontaktok minimalizálása érdekében.

A szakmai tartalom egységesítése érdekében bevezetett „FUNINO” képzési módszertan 2021-es évre vonatkozóan érvényben maradt, amely a fesztivál programok során alkalmazásra kerülnek. A fesztiválokon főként a játékokon keresztül kerülnek ismertetésre a gyerekekkel a labdarúgás alapjai.

#### Tornák - U10/11 és U12/13 korosztály

Az előző évhez hasonlóan kerültek megszervezésre a rendezvények, ebben a szegmensben nem történt változás. Az „A” és „B” szintű tornákon az U11 és U10 korosztályok szerepelnek, számukra 6-6 torna kerül megrendezésre az őszi és tavasz folyamán, országrészekre bontva.

A kiemelt „B” tornáinkon az alközpontok U11 és U13 csapatai mellett, (akik nem szerepelnek a versenyrendszerben) a csoportok legjobbjai vesznek részt, számukra összesen és tavasszal 6-6 torna kerül megrendezésre más-más helyszíneken.

A csoportszintű „C” rendezvényeken 5-5 tornát bonyolít le az MLSZ az U10-U13 korosztályok számára, jellemzően összesen és tavasszal, elsősorban a kis sportszervezetek megjelölésével, területi besorolásban.

#### Bozsik téli terem tornák

A 2020/2021-es szezon Bozsik téli terem tornák a COVID-19 járvány következtében hozott döntések értelmében elmaradtak.

A tervek között szerepel a 2021-es események megrendezése, bízva abban, hogy a tavaszi időszakban enyhülnek COVID-19 miatt korábban bevezetett korlátozások.

### Egyéb

- Főállású szakembereinket egységes sportruházattal láttuk el.
- Az egységes megjelenés és szakmai tartalom érdekében a Bozsik Egyesületi Program rendezvényein sporteszközök, molinók, Bozsik pályazászlók, Fair Play kártyák kerültek beszerzésre, kiosztásra.

### Fontosabb célkitűzéseink 2020/2021-re

- Az egységes kritérium rendszer alapján kiválasztott körzetközponti egyesületek fejlesztése és ellenőrzése. Ennek keretében a programvezetők és mentorok rendszeres látogatást tesznek a sportszervezeteknél, így utazási, szállás- és étkezési kiadásokkal kell számolni.
- A Bozsik Intézményi program integrálása az Egyesületi programba.
- A Bozsik Egyesületi program támogatási rendszerét teljes egészében a TAO pályázati programon keresztül érhetik el a sportszervezetek.
- A program szakmai fejlődése érdekében belföldi és külföldi tanulmányok finanszírozása.
- Szezononként régiós értekezletek, évadnyitás - és zárás során országos értekezletek rendezése a feladatok tervezése, megvalósulása és ellenőrzése céljából.

A célkitűzések megvalósítására 12,5 millió forint költség került tervezésre az év során.

## B.2.2 Szövetségi UP válogatottak

### Utánpótlás válogatottak

A férfi utánpótlás válogatottak éves eseményeinek költségvetése részletesen az MLSZ Eseményszervezési Osztályának költségvetési tervében kerül bemutatásra (azon költségvetési tételek, amelyek közvetlenül az egyes eseményekhez köthetők, tipikusan utazás, szállás, étkezés, egyéb szervezési költségek).

A terület irányításáért felelős osztály főbb feladatainak ellátása érdekében tervezett költségek között szerepel a kapusedzők útiköltség térítése, külföldi és belföldi játékos megfigyelő hálózat kiépítése, „B” válogatott szerepeltetése „későn érő” játékosok számára, illetve a területi továbbképzéseken való részvétel, összesen 34 millió forint értékben.

Az U14-es Telki Kiválasztó Torna teljes költsége is ezen költségvetési soron szerepel.

### Férfi U19

Az „új” U19-es (2003) válogatott csapat októberben fog szerepelni a haza rendezésű selejtezőtornán.

#### Tervezett mérkőzések:

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	3	0	3	0
Barátságos mérkőzés	8	4	12	0

### Férfi U18

A férfi U18-as csapat (2003) tavaszi célja felkészülni az őszi U19 selejtezőkre.

#### Tervezett mérkőzések:

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	0	0	0	0
Barátságos mérkőzés	3	3	6	0

### Férfi U17

Ősszel az „új” U17 (2005) csapatnak itthon kell kiharcolnia a selejtezőből való továbbjutást, mely októberben kerül megrendezésre.

#### Tervezett mérkőzések:

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	3	3	6	0
Barátságos mérkőzés	8	0	8	2

### Férfi U16

Az U16-os csapat felkészülési mérkőzésekkel készül az őszi U17-es selejtező tornára.

#### Tervezett mérkőzések:

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	0	0	0	0
Barátságos mérkőzés	3	7	10	2



**Férfi U15**

U15-ös válogatott célja a kiválasztás, és az U17-es eb selejtezőkre való felkészítés.

**Tervezett mérkőzések:**

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	0	0	0	0
Barátságos mérkőzés	2	4	6	0

**Női U19 válogatott**

A válogatott az eredetileg tervezett négy barátságos mérkőzés helyett, a korlátozások miatt csak két nemzetközi felkészülési mérkőzésen való részvétel segítségével tud készülni az áprilisban rendezendő EB selejtezőre, amit a koronavírus miatt hozott szigorítások következtében, tavaly őszi 2021 tavaszára halasztottak.

Skócia a rendező ország, a másik két csoportellenfél pedig Montenegró és Észtország. A vírushelyzet miatt speciális lebonyolítás szerint alakul az elitkör kiváltó Play-off, ahova a selejtezőből csak a csoportelső jutnak be és a sorsolás után egy mérkőzésen dől el az Európa-bajnokságra való kijutás.

Őszre összesen 7 mérkőzés került tervezésre a 2003-2004-es korosztály programjában, ami négy felkészülési mérkőzésből és három EB selejtezős meccsből épül fel. Az őszi Európa-bajnoki selejtezők kapcsán a sorsolás a terv készítésének időpontjában még nem kerül lebonyolításra, így a helyszín és az ellenfelek jelen tervben való bemutatása nem lehetséges. A tervezett mérkőzéseket bemutató táblázat ennek figyelembevételével került elkészítésre.

**Tervezett mérkőzések:**

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	0	3	3	0
Barátságos mérkőzés	4	2	6	3

**Női U17**

Az UEFA 2020-ban tavasszal és ősszel is elhalasztotta, majd végleg törölte az Eb-selejtezőket, ezért a tavalyi év során tétmérkőzés nélkül maradó korosztály 2021 első felében sem játszik tétmérkőzést. Az ősszel – új lebonyolítással – kezdődő Eb-selejtezőkre való felkészülés jegyében azonban 8 barátságos nemzetközi felkészülési mérkőzés került tervezésre, jellemzően hazai pályán, illetve szomszédos országok válogatottjai ellen, a határ közelében.

**Tervezett mérkőzések:**

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	3	0	3	0
Barátságos mérkőzés	5	3	8	5

**Női U16**

A 2020-as évhez hasonlóan - a koronavírus járvány következtében - 2021-ben sem szervezi meg az UEFA a korosztály számára a korábbi években tavasszal lebonyolított Fejlesztési Tornát, így az itt számításba vehető fiatal játékosok már az U17-es válogatott felkészülésébe kapcsolódnak be. Ennél a korosztálynál így nem kerültek események tervezésre.

**B.2.3 Sportigazgatóság**

A Magyar Labdarúgó Szövetség Sportigazgatóságának egyik legfontosabb operatív feladata a férfi utánpótlás válogatott csapatok üzemeltetése (U15 – U21 korosztályok), hazai és nemzetközi eseményeinek, programjainak teljeskörű megszervezése és lebonyolítása, nemzetközi versenyztetése.

Az MLSZ Elnöksége a Szakmai Bizottság javaslatára a szövetségi sportirányítás megerősítése mellett döntött. Ennek keretében a Sportigazgatóság feladatkörei bővülnek, ami kiterjed az utánpótlás-képző műhelyek részére egységes képzési szttenderdek, kézikönyvek készítésére, a sportszakmai munka intenzív ellenőrzésére, az edzőképzés, valamint a sporttudományos háttér megerősítésére.

A Szakmai Bizottság költsége az elmúlt évek tapasztalatai alapján került kialakításra. Sportigazgatóság általános költségei a működési kiadások (személyi jellegű kiadások, irodaszerek, utazás, szállás, étkezés, egyéb) mellett az osztály munkatársainak képzési és fejlesztési keretét is tartalmazza.

A Sportágfejlesztési Projekt az alábbi tevékenységekből épül fel: DoublePass audit lebonyolítása, tehetség menedzsment szoftver vásárlás és üzemeltetés, stratégia és videós bemutatkozó anyagok készítése, valamint a Sportigazgatóság célkitűzéseit és mindennapi életét bemutató honlap kialakítása és fentartása.

**Klubfejlesztési Osztály**

A klubfejlesztési osztály a tavalyi év során alakult, fő feladata a Tehetség központi státuszt elnyerő sportszervezetek napi szintű mentorálása, ezért elengedhetetlen a kollégák helyszíni „támogatása” és folyamatos fejlesztése, továbbá lényeges feladata a sportszer-

vezetek képzése is. Az osztály tervezett költségei között szerepelnek az edzőképzéseken és tréningeken való részvételi díjak, belső képzések, illetve konferenciák szervezésének finanszírozása az év során 18,5 millió forint értékben.

### B.2.3.1-3 Sportegészségügyi- és tudományos osztály

#### Sportegészségügy

A sportegészségügy 2021-ben folytatja az utánpótlás korú válogatott játékosok egészségügyi szűrővizsgálatait, a Budai Egészségközpont Kft-vel (BEK) kötött együttműködési szerződés alapján. A vizsgálatok jelenleg a férfi U15-16-17-18-19, valamint a női U17 és U19 korosztályok körében kerülnek elvégzésre. Az osztály alapvető kiadása a szakmai vezető munkabére és a szerződéses egészségügyi team megbízási díjai, valamint a munkavégzés helyéül szolgáló egészségügyi intézmény bérleti díja. A bevételi oldalon az MLSZ tulajdonában lévő műszerek használatáért a BEK által megfizetett használati díj jelenik meg.

2021-ben az osztály feladata lesz, hogy az MLSZ és a klubok közötti egészségügyi adatáramlást zavartalanná tegye, figyelembe véve az adatvédelmi szempontokat. Ha a vizsgálati eredményekhez történő hozzáférést biztosítása megoldásra kerül a klubok orvosai számára, a játékosok gondozási folyamata leegyszerűsödhet, egészségügyi nyomon követése kiszámíthatóbbá válik.

A tervek között szerepel az elmúlt év adatbázisának átemelése a jelenleg használt felületről az MLSZ által üzemeltetett informatikai rendszerbe, így megkezdődhet a vizsgálati eredmények (tudományos) statisztikai feldolgozása.

A kiadások másik lényegi elemét a műszerek várható karbantartási és szervizelési költségei jelentik, hiszen a garanciaidők zömében lejártak. Az osztály kiadásai között szerepelnek továbbá a szakmai továbbképzés költségei (kongresszusi részvétel, utazási támogatás, szakkönyv, folyóirat stb.) és az Orvosi Bizottság hasonló felmerülő eseti költségei.

Az osztály az év során összesen 66 millió forint kiadást tervez.

#### Sportelemzés

A sporttudományi elemzőrészleg elsősorban az MLSZ digitális stratégiájával összefüggő feladatokat hajt végre. Fő tevékenységi körei közé tartoznak az online adatbázis projektek, melyek magukba foglalják az adatbázisok felépítését, illetve tanulmányok, döntés-előkészítő anyagok megírását az adatbázisok segítségével. A részleg munkájához tartozik a terület nemzetközi digitális eszközrendszerének megismerése, vizsgálata és hazai fejlesztése, kiemelt hangsúllyal a ligaszintű adatszolgáltatói megállapodásokra, a videóelemző szoftverek felhasználóinak képzésére, az automatikus kamerarendszerekre és játékosmegfigyelő platformokra.

Az év során további eszközrendszerek bevezetése várható, melyek részben adminisztratív módon támogatják a szakmai munkát, részben pedig a konkrét szakmai munkavégzés eszközei. Emellett a részleg figyelmet fordít szakmai jellegű (könyvek, szakanyagok) kiadványok fordítására és terjesztésére, a média – kiemelten az M4 sportcsatorna közvetítéseinek – adattámogatására, általános ismeretterjesztésre, a labdarúgást övező közbeszéd színvonalának emelésére, illetve az önképzés területére: nemzetközi szakmai workshop látogatására, hazai szakmai workshopok szervezésére.

Az osztály a digitális stratégia kialakítása során 420 millió forint, a kommunikációs kampány keretén belül 25 millió forint, a „sportszakmai mérések az utánpótlásban” megnevezésű projekt esetén pedig további 32 millió forint költséggel tervez. A Nucleus elnevezésű sport-szervezeti adatbank fejlesztési költségei, adatbázis építése, illetve grafikai munkái során pedig 24 millió forint kiadással számolhat az MLSZ az év során.

#### Sporttudomány

A Sporttudományi terület a napi feladatainak ellátásához és fejlődéséhez szükséges készletek és eszközök megvásárlásával, valamint licenz szerződések és oktatási és kutatási célú adatbányászati költségekkel tervez, melynek éves összege 115 millió forint.

### B.3 Kiemelt válogatottak

#### B.3.1-2 Férfi „A” válogatott

A válogatott a vb-selejtező sorsolásának megfelelően öt hazai és öt idegenbeli mérkőzést játszik idén. Mivel válogatottunknak sikerült kijutnia a hazai rendezésű Európa-bajnokságra, két hazai és egy idegenbeli csoportmérkőzésen biztosan pályára lépünk. Az Eb-felkészülés jegyében két hazai barátságos mérkőzést tervezünk júniusra.

A tervezett költségek között szerepelnek a stadion bérleti díjak, a válogatott étkezéssel, utaztatással, szállással kapcsolatos költségei, az eseményeken igénybe vett szolgáltatások díjai (pl. mentő-, biztonsági, host- és hostess munkavállalók stb.), illetve a játékvezetők és ellenőrök szállás költségei. A válogatotthoz kapcsolódó éves költségek összege meghaladja az 1 500 millió forintot.

#### Tervezett mérkőzések:

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	7	6	13	8
Barátságos mérkőzés	2	0	2	0



### B.3.3 U21

#### Férfi U21

Az MLSZ a Szlovén Labdarúgó Szövetséggel közösen elnyerte a 2021-ben rendezendő U21-es UEFA Európa bajnokság rendezésének jogát. Ennek értelmében az U21-es válogatott automatikusan az Európa bajnokság résztvevője. Csapatunk a 2020-as évben csak nemzetközi barátságos felkészülési mérkőzéseken szerepelt, a kialakult vírushelyzet miatt nem volt alkalom az összes tervezett mérkőzés lejátszására.

#### Tervezett mérkőzések:

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	7, vagy több	2	9	0
Barátságos mérkőzés	2, vagy 0	0	2	2

## B.4 Hivatásos labdarúgás

### B.4.1 Játékvezetés

Ezen a kiadási jogcímen a játékvezetői, ellenőri díjak és költségek kerültek megjelenítésre (OTP Bank Liga, Merkantil Bank Liga, NB III., Simple női NB I., női NB II, Futsal NB I. és NB II).

A 2013/14-es szezonról bevezetett hivatásos játékvezetői státuszok miatti költségek ugyan csak ezen a jogcímen vannak kimutatva. Ide tartoznak továbbá a kupamérkőzések (férfi-női Magyar Kupa, Amatőr Kupa, futsal férfi-női Magyar Kupa) megrendezésének költségei is. Ezen kívül téli- nyári edzőtáborok, fizikai tesztek, játékvezető akadémia, headsetek és játékvezetői felszerelések költségei is a terv részét képezik.

A játékvezetési költségek NBI kategóriában 166 millió forint, NBII kategóriában pedig 19,2 millió forint tervezett összeget mutatnak.

### B.4.2 Versenyszervezés

A versenyszervezési osztály fő feladata az országos bajnokságok és kupák (felnőtt, utánpótlás) szervezése és lebonyolítása nagypályás, illetve futsal szakágakban. A 2021. évi költségvetés megtervezése az előző évi bázisadatok, illetve a 2021. évben várható események alapján került elvégzésre.

A versenyeken résztvevő csapatok díjazását (érem, kupa, különdíj) az MLSZ Elnöksége által elfogadott versenykiírások tartalmazzák. Az osztály feladata többek között ennek megrendelése és kiosztása.

Az osztály költségei között megjelennek a személyi kiadások mellett az érmek és díjazások beszerzésének költségei, versenyengedély biztosítás díja Groupama Biztosítónál szerződve, szövetségi és ellenőri megbízási díjak kifizetése.

#### Biztonsági főbb feladatok:

##### Integritás

A Biztonsági terület egyik legfontosabb feladata az UEFA-val, a FIFA-val, az Europollal és Interpollal, valamint a nemzeti nyomozó hatóságokkal és partnereikkel a fogadási csalások megelőzése, illetve visszaszorítása érdekében folytatott együttműködés. A Szerencsejáték Zrt. és az EMMI Sportért Felelős Államtitkársága is szerepel a partneri együttműködésben.

##### UEFA EURO2020

A közelgő UEFA EURO2020 labdarúgó Európa-bajnokság biztonsági és biztosítási feladatainak előkészítése, véglegesítése és megvalósítása a 2021-es évben kiemelt jelentőségű feladat a Biztonsági Iroda részére. Külföldi konferenciákon, magyarországi munkáltatóságokon való folyamatos részvétel és ezek koordinálása kerül elvégzésre a projekt sikeres lebonyolítása érdekében.

##### U21-es Európa-bajnokság

A Biztonsági Iroda kiemelt feladatként tekint a 2021. évben megrendezésre kerülő U21-es Európa-bajnokságra, amelynek sajátossága, hogy 4 helyszínen kerül lebonyolításra.

##### Országos Polgárőr Szövetség (OPSZ)

Az MLSZ és az OPSZ között fennálló együttműködési megállapodás alapján az MLSZ évente 5 000 000 Ft támogatást nyújt a szervezetnek. Mindemellett a biztonsági osztály szakmai konferenciát szervez minden évben Foci Fórum néven, ahol a kiemelkedő munkát végző polgárőrök és polgárőr egyesületek díjazásban részesülnek, az adott év tapasztalatait és sajátosságait bemutató konferencia mellett.

##### Biztonsági ellenőrzések

A sportrendészeti jogszabályok kötelezően előírják a szövetségek részére, hogy a sportrendészeti feladatok végrehajtását a versenyrendszerében indulási jogot nyert csapatok

esetében ellenőrizték. Az MLSZ Elnöksége ellenőröket nevez ki a feladat végrehajtására. Jelenleg 9 fő biztonsági ellenőr működik közre ennek a jogszabályi kötelezettségből adódó feladatnak a végrehajtásában.

#### Amatőr versenyrendszerek biztonsága

A megyei elvárásoknak és lehetőségeknek megfelelő szabályozási rendszer és szervezeti felépítés került kialakításra, a működtetéshez szükséges képzési rendszer megszervezésével együtt. Az ellenőrzések lebonyolítására vonatkozó tervek elkészültek.

#### Rendezői, sportrendészeti képzés

Ezen a területen az MLSZ a személy- és vagyonőri (rendezői) kiegészítő képzéseket és a sportrendészeti felelősök részére továbbképzéseket szervez, képzési anyagot dolgoz ki, továbbá elvégzi a rendezők elméleti és gyakorlati felkészítését és képzését.

#### B.4.3 Bizottságok

A Szövetség Szervezeti és Működési Szabályzatában rögzítettek szerint, a labdarúgás társadalmi jelenlétét a sportszakma különböző területeit lefedő bizottsági munka alapozza meg. A Bizottságok vagy operatív, vagy konzultatív típusúak. Az MLSZ-ben állandó és ad-hoc bizottságok működhetnek. A bizottságok költségvetése tartalmazza az ülések utazási és ellátási költségeit.

#### B.4.4 Képzések

##### Felnőttképzési Intézet:

A költségvetés alakulása (bevétel, kiadás) – az előző évekhez hasonlóan – az elindított tanfolyamok és az arra jelentkezők létszámától függ. Év közben előfordulhat, hogy az MLSZ vezetése olyan speciális tanfolyam megszervezését rendeli el, amely előzetesen nem volt tervezhető, ezekről a tételokról az MLSZ Elnöksége saját hatáskörben dönthet. Az intézet 2021-ben az alábbi képzések megvalósítását tervezi:

- Sportigazgató képzés
- Akadémia Igazgató képzés
- Technikai vezetői képzés
- Amatőr Sportszervező képzés
- Grassroots Önkéntes képzés
- Csapatorvos továbbképzés

- Masszór képzés
- Pályakarbantartó továbbképzés
- Biztonsági (Stewart) képzés
- Kitmanager továbbképzés
- Scout képzés
- Videóelemző képzés

Az intézet 43 millió forint kiadás mellett, 46 millió bevételt tervez, amely során a képzések résztvevői által befizetett összegek finanszírozzák a terület működését. A kiadások között szerepelnek jellemzően a terembérlési díjak, a résztvevők étkeztetési költségei, irodaszerrek, továbbá a felmerülő oktatói és technikus díjak.

##### Edzőképzési Intézet:

Az intézet főbb feladata az edzőképző tanfolyamok, a kreditpontoszerző szakmai napok, konferenciák lebonyolítása, 2021-ben az alábbi képzések megvalósítása kerültek tervezésre:

- UEFA Pro tanfolyam
- UEFA A tanfolyam
- UEFA B+A tanfolyam
- UEFA Youth B tanfolyam
- UEFA C tanfolyam
- Grassroots Alap tanfolyam
- UEFA Goalkeeper B tanfolyam
- MLSZ Goalkeeper C tanfolyam
- MLSZ Erőnléti edző tanfolyam
- UEFA Futsal B tanfolyam
- MLSZ Futsal Alap tanfolyam

A szakmai napok on-line és személyes részvétellel zajló konferenciák segítségével kerülnek lebonyolításra. A 2021-es évben csak újonnan induló tanfolyamok kerülnek megrendezésre, nincs a 2020-as évről áthúzódó tanfolyami költség.

Az intézet főbb kiadásai között szerepelnek az edzés és egyéb eszközök, munkaruha beszerzések, tanfolyamok rendezésével kapcsolatos kiadások, tanulmányi utakon és belső képzéseken való részvételi díjak, továbbá a képzési adatbázis és a videós gyakorlattár elkészítése összesen 93 millió forint értékben. Az oktatás bevételei szintén finanszírozzák a terület működését, melynek összege 108 millió forint.

### B.4.5 Klublicenc

Főbb feladatok közé tartozik az éves klublicenc alapeljárás szabályszerű lefolytatása, annak ellenőrzése, hogy az NB I és NB II klubok a bajnoki év során is megfelelnek-e a klublicenc szabályzatnak, a vonatkozó UEFA adatszolgáltatások határidőben való benyújtása, a klubok pénzügyi helyzetének figyelemmel kísérése, a PMR rendszer működtetése. A költségvetésben a kiadási oldalon jelentős tétel a minden évben felmerülő pénzügyi szakértői díj és az UEFA workshopon való részvétel. A bevételi oldalon a klublicenc eljárási és hiánypótlási díjakból származó összegek szerepelnek.

### B.4.6 Innováció és szurkolói kapcsolatok

#### #MECCSNAP audit projekt

Az MLSZ 2016 végén indította el a projektet, amelynek célja az NBI marketingjének és a szurkolói kiszolgálás, -szórakoztatás minőségének fejlesztése. A projekt keretében az első osztályú és a kiemelt másodosztályú klubok marketingmunkája került visszamérésre. A projekt komplexitása a hatókör bővítésével került növelésre, amely során a klubok munkáját osztályozta a terület, és ez alapján témakörönként és összesítésben is rangsorokat állítottak fel. Az érintett klubok vizsgálata a 2020-2021-es szezonban is elvégzésre kerül, az audit a járvány okozta változásokat (zártkapus mérkőzések) is figyelembe veszi, így a helyszíni kiszolgálás helyett a 2020-2021-es szezonban inkább az online szolgáltatások minőségének felmérése kerül a projekt fókuszába. 2021 év végére összesen egy workshop került tervezésre, bízva abban, hogy addigra rendeződik a járványhelyzet Európában. A projekt tervezett éves összege 13 millió forint.

#### Kereskedelem és értékesítés

Az Európa-bajnokság évében megújításra kerülnek a webshoppal kapcsolatos beszerzési és értékesítési folyamatok, a kínálat és a weboldal. Az Eb lehetőséget ad új szponzorok bevonására, ennek előkészítő munkája és menedzselése is tervezésre került az idei év során. A válogatott jegyrendszer fenntartása mellett a továbbfejlesztés is a tervek között szerepel, továbbá a VIP kiszolgálás fejlesztése is.

A kereskedelem és értékesítés területén 93 millió forint költség került tervezésre, a jegybevételek pedig külön fejezetben kerültek részletezésre.

#### MLSZ szurkolói klub

A 2021. évben során várhatóan elindul a Szövetség CRM-rendszere, A 2018-ban indított Szurkolói Falu projekt is folytatódik: minden olyan hazai A-válogatott mérkőzésen, amelyet nézők

részvételével rendeznek meg, szórakoztató esemény kerül megszervezésre a szurkolók részére. Az MLSZ szurkolói klub esetén a terület további 87 millió forint kiadást tervez.

#### Online fejlesztések

Az MLSZ Kommunikációs Osztályával közösen fejlesztésre kerül a szövetség közösségi média jelenléte; a feladatok között szerepel az MLSZ.hu oldalcsalád szurkolóknak kínált szolgáltatásainak szélesítése: applikáció tervezése a magyar válogatottaknak, a klubtörténelmi adatokat integrálása a jelenlegi MLSZ Adatbankba. Az online fejlesztések tervei között 35 millió forint kiadás szerepel.

#### Egyéb projektek

A fő projektek mellett kisebb projektek megvalósítása is a tervek között szerepel, amelyek valamilyen módon kapcsolódnak a magyar labdarúgás megítélésének fejlesztéséhez, a szurkolókkal való kapcsolattartáshoz, a szurkolók és az MLSZ más ügyfeleinek kiszolgálásához. Elengedhetetlen, hogy a Szövetség rendelkezzen adatokkal a célcsoportjairól, így a korábbi évekhez hasonlóan 2021-ben is több felmérés elvégzése került a feladatok közé, az adatok begyűjtése után az elemzésre fókuszálva. A kutatások között került tervezésre egy átfogó felmérés a weboldal felhasználói kiszolgálásáról. A szakterület projektek indítását tervezi az A-válogatott mérkőzések szórakoztató jellegének fejlesztése, továbbá az MLSZ márkáinak fejlesztése céljából is.

### B.4.7 Stadionbiztonság

A Szövetség sportágfejlesztési stratégiájával összhangban, kormányzati támogatással, a sportlétesítmények biztonsági infrastruktúrájának színvonalát érdemben javító biztonságtechnikai fejlesztési program indult 2011-ben. A projekt első üteme 2013-ban zárult le, a második üteme 2014. december 31-ig került befejezésre. Olyan integrált megoldás került kialakításra, amely a fizikai védelmi komponensek (beléptető kapuk, vezetési pontok, video megfigyelő rendszer), és szoftveres megoldások (központi jegyértékesítő rendszer, jegyolvasó szoftverek, központi szurkolói kártyarendszer, sportrendészeti nyilvántartás) összehangolt rendszerével nem csak a biztonsági kockázatokat csökkentette számottevően, de eközben számos új jegyértékesítési csatornát is megnyitott a szurkolók irányába.

A Stadionbiztonsági Projekt második ütemének lezárása után, a rendszer a fenntartás, üzemeltetés szakaszába lépett, a rendszer üzemeltetési feladatait külső vállalkozó látja el, biztosítva a folyamatos és hibamentes működést és az ügyfélszolgálati feladatok ellátását. Az elmúlt időszakban elsősorban a szurkolók számára nyújtott szolgáltatások minőségének javítására, a biztonság fokozására, a rendszer rendelkezésre állásának növelésére, valamint a szabályozási változásoknak történő megfelelés érdekében további folyamatos fejlesztések, finomhangolások elvégzése is megtörtént.

Mostanra elmondható, hogy a klubokkal történő együttműködés eredményeképpen kialakult a stadionokban is a megfelelő üzemeltetési gyakorlat, a rendszer zökkenőmentesen üzemel, azonban a rendszer üzemeltetése folyamatos feladatot és költséget jelent a Szövetség részére.

Az üzemeltetési struktúra tervezett konszolidációja segít előkészíteni a Szövetség kivonulását az üzemeltetésből, a feladatok klubokhoz történő allokálásával. A Szövetség vezetőinek döntése értelmében az MLSZ a rendszer finanszírozását sem kívánja a továbbiakban folytatni. Ennek értelmében a 2021-2022-es bajnoki évad tavaszi szezonjától (2022 januárjától) kezdődően a biztonságos mérkőzésszervezéshez és az online jegyértékesítéshez szükséges feltételek biztosítása kizárólag a klubok feladata és felelőssége lesz. A változás az anyagi erőforrás bevonása mellett technikai feladatokat is ró a klubokra, amelyek elvégzésében a Szövetség az átállás lezárásáig segítséget nyújt.

Éves költségként 140 millió forint került tervezésre, amely tartalmazza a javítási költségeket, szerver, support, tűzfal, adatkapcsolati bérelt vonalak, szoftverkövetés díjait, továbbá a különböző rendszerek üzemeltetési díjait, szükség szerinti szakértők bevonásának költségét. Bevételi oldalon a klubok rendszerhasználati díj összegeként, éves szinten 68 millió forinttal számol a Szövetség.

## B.5 Női, futsal

### B.5.1 Női „A” válogatott

A Női A-válogatott 2020 őszén lejátszotta a tavaszról elhalasztott Eb-selejtező csoportmérkőzéseit, melyek után a csoport 4. helyén zárt. A válogatott a szövetségi kapitányváltás után 2021 őszén várhatóan megkezdheti vb-selejtező mérkőzéseinek lejátszását. Az érkező felkészülés érdekében tavasszal a tervek szerint 4 barátságos nemzetközi felkészülési mérkőzésen fog részt venni a csapat.

#### Tervezett mérkőzések:

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	2	2	4	4
Barátságos mérkőzés	2	2	4	3

### B.5.2 Női szakág

A szakágban 2021-ben megvalósuló programok, tevékenységek:

- Az UEFA-MLSZ leány U14-es fejlesztési projekt második ütemének végrehajtása.
- Az U15-ös válogatott (2005, 2006-os születésű játékosok, ősztől 2006, 2007-es születésű játékosok) megszervezése, foglalkoztatása.
- A Női Kiemelt Képzési Központok számára a 2020-2021-es pályázat kiírása, nyomon követése, auditálása.
- A női edzőképzési program keretén belül női sportszakembereink képzettségének növelése. Az UEFA támogatásával női A-licences képzés indítása, lehetőség szerint a B- és C-licences képzéseken a női hallgatók számának állandó biztosítása.
- Az MLSZ Szakmai Bizottságával és a szövetség apparátusával együttműködve, a női labdarúgás megjelenítése a sportszervezeteket A-, B- és C-típusú sportszervezetekként definiáló rendszerben, illetve annak követelményrendszerében.
- Az MLSZ Grassroots Igazgatóságával együttműködve, az A-, B-, és C- típusú klubok rendszerét felhasználva, a további tömegesítés érdekében, a 7-13 éves korosztályra fókuszáló leány Bozsik Program megszervezése.
- Felkészülés a magyar női labdarúgás 50. születésnapja, a jubileumi év megünneplésére, a projekten belül a Női Labdarúgás Napjának megünneplésére.

A női szakág költségei között szerepel U14-es Leány Tehetségkutató Program keretén belül a zárótorna megszervezésének és a 4 régió összetartásának költsége, továbbá az edzők és szakemberek megbízási és napidíjai összesen 25 millió forint értékben. A női labdarúgás napjának megszervezése során igénybe vett étkezéssel és szállással kapcsolatos költségek, továbbá az esetleges delegáltak fogadásának díjai összesítve 5 millió forint értékben szerepel a tervben.

### B.5.3 Futsal „A”

A futsal „A” válogatott 2020 februárjában csoportelsőként végzett a Litvániában rendezett Európa bajnoki előselejtező 4 csapatos minitornáján. Ezzel automatikusan kvalifikálta magát a selejtező csoportkörbe, ahol a csoportból való továbbjutást tűzte ki célul a szakmai stáb.

A lebonyolítási rendszer szerint a 8 csoportelsőn kívül, a 6 legjobb csoportmásodik vívja ki a részvételt az Európa bajnoki döntőn való részvételre.

A fennmaradó 1 helyért a 2 leggyengébb csoportmásodik küzd meg pótselejtezőn. A csoportkör mérkőzéseit április 13-ig, a pótselejtező mérkőzéseit 2021. november 14-17.

között kell lejátszani. A tavaszi programot a selejtezősorozat tölti ki, míg ősszel edzőtáborok és az esetleges pótselejtezőn kívül barátságos mérkőzéseken és nemzetközi tornákon való részvétel szerepel a szakmai stáb terveiben.

#### B.5.4 Futsal utánpótlás

##### Futsal U19

A futsal U19 válogatott márciusi Európa bajnoki selejtezőjét eltörölte az UEFA és a megrendezés idejéről és módjáról még nem döntött hivatalosan. Bizonytalan ideig szünetelnek a futsal U19 válogatott eseményei az aktuális vírushelyzet miatt.

Amennyiben az UEFA úgy dönt, hogy 2021 őszén kerül lebonyolításra a selejtezősorozat, edzőtáborokkal és nemzetközi tornákon, valamint barátságos mérkőzéseken való részvétellel képzelel el a szakmai stáb a felkészülést.

Az U19-es futsal csapat 2021-es tervezett összköltsége 68 millió forint.

##### A tervezett mérkőzések száma az alábbiak szerint alakul:

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	0	3	3	0
Barátságos mérkőzés	3	8	11	4

#### B.5.5 Női futsal

A női futsal válogatott a 2021-es évben csak októberben lép pályára, a Fehéroroszországban rendezendő EB selejtező tornán. Három tétmérkőzés kerül megvívásra csoportban, a házigazda fehérorosz válogatott mellett Oroszország és a 'B' jelű előselejtező csoportnak (Hollandia, Örményország, Bosznia-Hercegovina, Moldova) a győztese vár a magyar válogatottra.

##### Tervezett mérkőzések:

Mérkőzés	Otthon	Idegenben	Összesen	Bázis év
Tétmérkőzés	0	3	3	0
Barátságos mérkőzés	0	0	0	3

## B.6 Működés, üzemeltetés, adók

### B.6.1 Operatív általános

A tervezés során a különböző biztosítások, bankköltségek, illetve a rehabilitációs hozzájárulás, az „operatív általános” megnevezésű költségek között kerülnek kimutatásra.

### B.6.2 Üzemeltetés

Az Üzemeltetési osztály feladatainak fő területei:

- Épület üzemeltetés
- Telefonflotta üzemeltetés
- Gépkocsi flotta üzemeltetés
- Készletgazdálkodás
- Raktár üzemeltetés – sportfelszerelések menedzsmentje
- Vírus elleni védekezés szervezése

Az üzemeltetési osztály további lényeges feladatai közé tartozik az MLSZ irodák zavartalan működésének fenntartása, dolgozók komfortjának, higiéniájának kiszolgálása, fejlesztése, valamint a labdarúgáshoz szükséges háttér- kisegítő feladatok ellátása. Termékek és személyek logisztikája, mindezek adminisztrációja.

Az üzemeltetési osztály költsége a részletezett feladatok ellátása során megközelíti az 1 300 millió forintot, melyből 550 millió forintért a sporteszközök beszerzését biztosítja a terület, tervezett bevételei - mint például az önrészek, eladásokból származó bevételek - 24 millió forint.

### B.6.3 Informatika

Az Informatikai terület az MLSZ munkafolyamatainak támogatására szoftveres fejlesztéseket végez. Ezen felül biztosítja a Szövetség teljes hardveres környezetének működését és az informatikai rendszerek adatbiztonságát.

##### Kiemelt projektek:

- IFA ügyviteli alkalmazás továbbfejlesztése: Az IFA alkalmazásban legnagyobb fejlesztés jelenleg a Klubakkreditáció modul elkészítése. A fejlesztés fő célja az amatőr futballra vonatkozó minőségi elvárások egységesítésének segítségével a terület általános minőségének javítása.



- VAR projekt támogatása.
- Offline üzleti folyamatok digitális transzformációja: Tervezett fejlesztésként szerepel a biztonsági igazgatók és vagyonszerzési vállalkozások regiszterének létrehozása.
- Mobilapplikáció: Az IFA leginkább használt funkcióinak elérésére mobilapplikációt tervezünk. Az applikáció kifejezetten a mérkőzésszervezéssel, ellenőri jelentésekkel, jegyzőkönyvekkel kapcsolatos operatív feladatokat hivatott egyszerűsíteni, támogatni.
- National Team Management: Ebben az alkalmazásban a nemzeti válogatott mérkőzéseinek szervezése és a kapcsolatos információk rögzítése történik majd.
- Központi adatelemző és riporting felület kialakítása MS PowerBI alapokon.

A fejlesztési díjak tervezett összege 257 millió forint, az üzemeltetési díjak tervezett összege 158 millió forint.

#### B.6.4 Értékcsökkenés – általános

Az általános értékcsökkenés az előző évi adatokból, illetve a 2021-ben tervezett eszközbeszerzések, aktiválások amortizációjából kalkulálva került kiszámításra.

### B.7 Irányítás, marketing, kommunikáció, nemzetközi kapcsolatok

#### B.7.1 Kommunikáció

Az MLSZ érintettjeivel való szervezett módon történő kapcsolattartás (kommunikációs naptár alapján), a válogatottak mellett zajló kommunikációs támogatás mellett számos további feladat, felkérés érkezik a kommunikációs osztályhoz.

A kommunikációs terület a Szövetség több társosztályának a munkáját támogatja felkészítő anyagokkal, háttér információkkal és a kommunikációs felületek optimális kiválasztásával, azok felhasználásával.

A terület fő feladatai:

- Rendszeres kommunikációs tréningek megszervezése a korosztályos válogatottak és társosztályok számára.
- Sajtóesemények szervezése (nemzetközi események promóciója, fontos és/vagy váratlan bejelentés, háttérbeszélgetések stb.).
- Nyomtatott és digitális kiadványok készítése. A válogatottak minden hazai mérkőzésére készül kétnyelvű színes kiadvány és ezen felül más vonatkozó szakmailag fontos kiadványok elkészítését is támogatjuk.
- Az MLSZ digitális stratégiájának kommunikációs végrehajtása.
- Társadalmi célú hirdetések, üzeneteket készítése, célba juttatása.

- Professzionális filmbejársások, klipek készítése, televíziós tartalmak előállítása.
- Magyarország U21-es Európa-bajnokságnak (Szlovéniával közösen) és felnőtt Eb-döntőnek is helyszíne lesz. A két esemény felvezetése az UEFA-val egyeztetett módon, a promóciós és kommunikációs terv alapján zajlik.
- A nemzetközi tornákon a médiakiszolgálás, médiaakkreditáció lebonyolítása.
- Klubok kommunikációjának segítése.
- A tévéközvetítéssel kapcsolatos feladatok elvégzésének támogatása.
- Médiakiszolgálás elősegítése a kluboknál kijelölt szakemberekkel közösen.
- Fotók készítése a kiemelt eseményeinkről.
- Digitális archívum működtetése.

#### B.7.2 Marketing

##### Kiemelt nemzetközi projektek

###### EURO2020

A marketing osztály is bekapcsolódik az esemény szakmai munkájába, a magyarországi E-sport kedvelői számára rendezett EURO2020 esemény menedzselésébe. Az MLSZ főszponzorai részéről megjelenő fokozott érdeklődés miatt az osztály lényeges feladatai közé tartozik, hogy megfelelően segítse szponzorait a kampányuk sikeres megvalósításában. Emellett a szövetség által tervezett Eb-kampány munkájában is szerepet játszik, melyet a társosztályok, valamint a Marketing és Média Bizottság bevonásával és támogatásával valósít meg.

###### 2021 U21 Eb

A 2021-es U21-es Eb promóciós és kereskedelmi tevékenysége a marketing terület felelősségi körébe tartozik.

Az elkészült promóciós stratégia az UEFA iránymutatása mellett került véglegesítésre és jóváhagyásra. A Covid-19 miatt a torna két időszakban – csoportmérkőzések és egyenes kieséses szakasz – kerül lebonyolításra. A promóciós tervek egy jelentős része a digitális platformot helyezi előtérbe, továbbá média megjelenések vásárlásával, influenszer- és plakátkampánnyal is fokozza az esemény hírverését és a labdarúgás népszerűsítését.

##### Kiemelt - éves szinten megrendezett - MLSZ rendezvények (a COVID helyzet függvényében):

- MLSZ küldöttközgyűlés: A helyszíni szervezés mellett a marketing terület gondoskodik a Közgyűlés arculatának létrehozásáról, a szükséges éves kiadványok grafikai és nyomdai kivitelezéséről.



- RangAdó-díjátadó: Az MLSZ minden évben díjazza az adott szezon kiemelkedő teljesítményeit a női és férfi felnőtt NB I-es bajnokságokat figyelembe véve. Ezen esemény megszervezése a marketing osztály feladata.
- MLSZ Családi nap: A szövetség munkavállalóinak és családjuknak szervezett esemény célja a közösség építése, melynek színvonalas megszervezéséért felelünk.
- MLSZ Évzáró: A szövetségben dolgozó kollégák részére kerül megszervezésre az évzáró eseményt.

#### Szponzorációs feladatok:

- Kapcsolattartás a szövetség főszponzoraival, szponzoraival és névszponzoraival, illetve a szerződéses kötelezettségek koordinálása.
- Az OTP Bank Liga, a Merkantil Bank Liga, a Simple Női Liga és a MOL Magyar Kupa névszponzori marketing feladatainak ellátása, valamint szabályozott háttérnek menedzselése.

#### MLSZ imidzs építési feladatok:

- Figyelemmel követi és kontrollálja az MLSZ arculati elemeinek felhasználását.
- A szövetség delegációs ajándékkészletének kezelése és fejlesztése. Az általános és az elnöki szintű delegációs ajándékok biztosítása.
- Megalkotja és végrehajtja az MLSZ Társadalmi Felelősségvállalás stratégiáját. Felméri a területhez kapcsolódó projektek lehetőségét.

#### Válogatott és egyéb események

- Az A-válogatott mérkőzések marketing feladatainak szervezése és lebonyolítása a Puskás Arénában.
- Az A-válogatottat érintő protokoll feladatok menedzselése.
- Hazai és idegenbeli utánpótlás válogatott mérkőzések marketing és protokoll feladatainak koordinálása.
- Kiemelt események marketing feladatainak ellátása pl.: Magyar Kupa-döntő.

### B.7.3 Nemzetközi terület

#### Folyamatban lévő nemzetközi pályázat:

Az MLSZ pályázott a 2023-as Férfi U17 EB illetve a 2024-es Női U17 EB megrendezése. Az UEFA a pályázatokról az év második felében dönt. Pozitív elbírálás esetén már 2021-ben elkezdődnek az előkészületek, UEFA inspekciós látogatások.

#### Új pályázatok benyújtása az UEFA részére:

A tervekben szerepel a felnőtt női EB-re benyújtandó pályázat, és az UEFA Bajnokok Ligája döntőjének megrendezését célzó pályázat benyújtása. Jelenleg nem ismert, hogy az UEFA mikor írja ki a pályázati lehetőségeket, 2021-ban vagy később.

#### FIFA és UEFA kongresszusok, szemináriumok, értekezletek:

A nemzetközi labdarúgó szervezetek tagjaként az MLSZ aktívan részt vesz minden olyan sportdiplomáciai, illetve sportszakmai értekezleten, megbeszélésen, melynek célja a labdarúgás fejlesztése.

#### Együttműködés a FIFA tagszövetségekkel:

Folyamatos kapcsolattartás a FIFA tagszövetségekkel, kétoldalú együttműködés számos szövetséggel. Kiemelten szoros az együttműködés a Visegrádi 4-ek és Ausztria, Németország, Svájc, Liechtenstein szövetségei között.

Nemzetközi fejlesztési programokban és támogatási programokban való részvétel (adminisztráció és sportszakmai projektek).

#### Megemlékezések, évfordulók megünneplése (válogatott játékosok, mérkőzések)

Az A-válogatott játékosaink születésnapjának köszöntése, fontos szövetségi évfordulók megünneplése, tiszteletadás a magyar labdarúgás múltjának.

A terület a részletezett feladatok ellátása során 133 millió forint költséget tervez az év során, melyből az UEFA Assist-program során jelentkező szállás, étkezés és megbízási díjak esetén 13 millió forint költség, a nemzetközi feladatok ellátása során felmerülő konferenciák, tárgyalások és vendégek fogadása, tolmácsolás és szakfordítás esetén 52 millió forint költség, a nemzetközi pályázatok előkészítése, tárgyalások és megbízási díjak során 23 millió forint költség, illetve a nemzetközi protokoll feladatok során felmerülő konferenciák, tárgyalások, vendégek fogadása további 45 millió forint költség szerepel a tervben.

### B.7.4 Irányítás, adminisztráció

Az MLSZ vezetése az elmúlt években a központ és a megyei szervezeti egységek tekintetében is kialakította azt a működési struktúrát és létszámot, amely a Szövetségi működéshez – a megnövekedett feladatok figyelembevételével is – megfelelő háttérrel biztosít. A Szövetség 2020. december 31-es főállású létszáma 109 fő (megyék), 215 fő (központ).

Az MLSZ kezelésében lévő támogatások és transzferek együttes összege (TAO támogatások, állami támogatások, Bozsik program, Budapest Program, Pályaépítési programok) meghaladja a 80 milliárd forintot, miközben a projektmenedzsmentre, pályázatkezelésre és ellenőrzésre tervezett összeg 289 millió forint. Az adminisztrációs kiadások támogatási értékre vetített aránya tehát 1 százalék alatt van (a nemzetközi gyakorlat szerint ez az arány 2-4% közötti sávban mozog).

### B.7.5 EB 2020

Az Euro2020 Projektiroda célja a 2021-es Európa bajnokság budapesti mérkőzéseinek magasszintű megszervezése az UEFA-val közösen. A koronavírus járvány kialakulása miatt az esemény egy évvel elhalasztásra került. Az elmúlt 3,5 év előkészületeinek a megvalósítása az utolsó egy évben teljesedik ki. A szoros együttműködés a hatóságokkal, külsős partnerekkel elengedhetetlen egy sikeres Eb megvalósításához. A koronavírus megjelenése plusz feladatokat teremt, amit a Szövetség közösen kezel az UEFA-val.

### B.7.6 U21-es EB

A koronavírus járvány kialakulása és az EURO2020 halasztása miatt az U21-es Európa-bajnokság két részletben fog megvalósulni. Az első körben a csoportmérkőzések kerülnek megrendezésre, 2021.03.24-31. között. Az innen továbbjutó csapatok 2021.05.31-06.03. között játszanak Magyarországon (2 negyeddöntő és 1 elődöntő), a döntő mérkőzést Szlovénia rendezi.

Helyszínek: Székesfehérvár (MOL Aréna), Gyirmót (Alcufer Stadion), Szombathely (Haladás Stadion), Budapest (Új Bozsik Stadion), Koper, Celje, Ljubljana, Maribor. A torna szervezéséhez, előkészítéséhez már 2020-ban számos esemény kapcsolódott: UEFA helyszínbekérások és workshopok, promóciós tevékenységek, illetve az UEFA által kialakított Szervezőbizottság foglalkoztatása, működtetése.

A szervező csapat feladata az UEFA rendezési szerződéssel összhangban és minden előírásnak és elvárásnak megfelelően megtervezni, megszervezni és sikeresen lebonyolítani az eseményt. A mérkőzések márciusban zártkapu mögött zajlanak, a májusi szurkolói részvételtől később dönt az UEFA. A jegybevétel 20%-a az MLSZ-t illeti.

A szervezési költségek meghaladják a 790 millió forintot. Az UEFA 727 millió forintot biztosított a kiadások finanszírozására, a fennmaradó részt pedig az MLSZ biztosítja. A költségek között felmerülnek többek között a bérleti díjak, eszközök beszerzésének díjai, az akkreditációs és önkéntes program költségei, biztonsági és szállítási költségek, szállással, utazással és étkezéssel kapcsolatos kiadások, továbbá az UEFA által is elvárt COVID-19 vírushelyzetre való tekintettel a megelőző intézkedések megszervezése.

## B.8 Gazdasági terület és támogatáskezelés

### B.8.1 Ellenőrzési Osztály

Az ellenőrzési osztály 2021-ben várhatóan 2800 db elszámolás dokumentum alapú ellenőrzését, hiánypótlását, lezárását végzi majd el, illetve a helyszíni ellenőrzési terv alapján 70 db program helyszíni ellenőrzését fogja megvalósítani.

#### További tervezett tevékenységek és kiadások:

- Műszaki szakértő a tárgyi eszköz beruházások előértékeléséhez, az elkészült beruházások ellenőrzéséhez,
- Jogi tanácsadás, konzultációk díja,

### B.8.2 Pályázati Iroda

Az MLSZ hatóságként jár el a látvány-csapatsportok támogatásával összefüggő sportfejlesztési programok jóváhagyásának és a támogatási igazolások kiadásának tekintetében.

A TAO Pályázati Iroda 2020-ban 6491 db támogatási igazolást állított ki közel 33,1 milliárd Ft értékben, 1564 db sportfejlesztési programot, 880 db program-módosítást és 1026 db program-hosszabbítást hagyott jóvá.

### B.8.3 Projektmenedzsment

A projektmenedzsment felel a különböző projektekhez kapcsolódó feladatok ellátásáért, például jogi tanácsadás, karbantartási, ellenőrzési feladatok kiszervezése.

### B.8.4 Gazdasági Osztály

A gazdasági terület felel a számviteli, munkaügyi feladatok ellátásáért, valamint az időközi és éves beszámolók, továbbá a különböző bevallások, adatszolgáltatások elkészítéséért.

## B.9 Egyéb kiadás

### B.9.1 Általános tartalék

Az általános tartalék célja, hogy az évközben felmerülő, előre nem tervezhető kiadások

fedezetét biztosítsa. A tervben az eddigi évek során 200 millió forint általános tartalék szerepelt, amit a 2021-es év során 500 millió forintra emel a Szövetség, ez stabil biztonsági tartalékot jelent egy kedvezőtlenebb forgatókönyv esetén a vírushelyzet előre nem látható következményeinek a kezelésére.

### B.9.2 Vissza nem igényelhető ÁFA

Ezen a soron kerül kimutatásra a Szövetség által vissza nem igényelhető ÁFA értéke.

## B.10 Transzferek

Bevétel és kiadási oldalon jelentős ún. transzfer tételek jelennek meg a 2021-es tervben. Ezek olyan bevételi tételek, amelyek végső kedvezményezettjei a sportszervezetek és csak átmenetileg jelennek meg az MLSZ számláin és könyveiben. Idetartoznak a Szövetség által elvont, de a sportszervezeteket megillető vagyoni értékű jogdíjbevételek (televíziós-, sportfogadási-, névszponzori bevételek), valamint a támogatási programok keretében kezelt, futball-akadémiák és egyéb utánpótlás-nevelő egyesületek, valamint az NBII-NBIII sportszervezetek részére továbbadott támogatások. Itt mutatjuk ki a 1801/2016 (XII.20.) és a 2065/2017 (XII.27.) kormányhatározatban megjelölt belföldi és határon túli sportszervezeteknek döntően létesítmény-fejlesztési céllal továbbadott támogatásainak az összegét is.

### B.10.1 TV jogdíjak

A sportról szóló 2004. évi I. törvényben foglaltak alapján a Szövetség vagyoni értékű jogokat von el a sportszervezetektől, majd az egyes versenysorozatok részletes elosztási szabályzata alapján osztja vissza a sportszervezetek részére.

### B.10.2-3 Utánpótlás program és NBIII támogatás

Az alapszabályban rögzített módon, a Szövetség kiemelt fontosságúnak tartja az utánpótlás és további területek (mint például az NBIII) fejlesztését, ennek érdekében az állami forrásokból a részletes szakmai programok alapján biztosít támogatást bizonyos sportszervezetek részére.

Az MLSZ a férfi felnőtt nagypályás NBIII-as bajnokságba csapatot nevező sportszervezetek részére évi 27 millió forint alap-illetve +3 millió forint kiegészítő támogatást biztosít. A kiegészítő támogatás feltétele, hogy a sportszervezet vállalja, hogy az adott bajnoki évadban U16-os leánycsapatot szerepeltet az MLSZ versenyrendszerében.

Az utánpótlás-nevelési tevékenység támogatására az MLSZ részben a látvány csapat-sporttámogatási rendszeren keresztül, részben állami támogatás terhére nyújt forrásokat. Ezen a jogcímen az alábbi támogatásokat biztosítja az MLSZ:

- a. Produktivitási támogatás (ELN-9/2021 (02.09.) és ELN-10/2021 (02.09.) Elnökségi Határozatokkal elfogadott szabályzat alapján)
  - Produktivitási támogatás az állami akadémiáknak: A 303/2019. (XII.12.) Kormányrendelet hatálya alá tartozó állami sportakadémiák esetén az U7-U14 éves korosztályok utánpótlás-nevelés támogatási összege a produktivitás 1.0 rendszerben a teljes utánpótlásra számított produktivitási összeg 35%-a, de minimum 40 millió és maximum 125 millió Forint.
  - Produktivitási támogatás a nem állami akadémiáknak: A produktivitási pontpénz összege a Produktivitás 1.0. rendszer pontszámai után 4000 Ft/pont, a Produktivitás 2.0. rendszer pontszámai után 1000 Ft/pont. Azon sportszervezetek részére, amelyek a Produktivitás 1.0 és a Produktivitás 2.0 rendszer alapján is jogosultak támogatásra, a két alrendszerben megállapított összegből a magasabb támogatási összeg kerül megállapításra.
- b. Normatív támogatás: az ELN-16/2021 (02.17.) Elnökségi Határozatban Tehetség Központ minősítést elnyert sportszervezetek egyenként 70 millió Forint, az ELN-17/2021 (02.17.) Elnökségi Határozatban c.) Körzet Központ minősítést elnyert sportszervezetek egyenként 15 millió Forint állami (továbbadott) támogatásban részesülnek.

### III. Fejezet

# Megyei igazgatóságok terve

A tavalyi évhez hasonlóan a 19 megyei, valamint a Budapesti Igazgatóság az MLSZ koordinációja és iránymutatása mellett önálló pénzügyi tervet készített. A megyei igazgatóságok terveit a megyei Elnökségek is tárgyalták.

A 2021-es pénzügyi tervben az amatőr labdarúgás bevételi főösszege **3 329 millió** forint, kiadási főösszege pedig **3 359 millió** forint.

A megyei igazgatóságok pénzügyi autonómiáját az ún. klíring (belső elszámolási rendszer) garantálja.

A klíring rendszerben elszámolt terhelések/jóváírások után a megyei alszámlákon a megyei igazgatóság működésével összefüggő bevételek és kiadások egyenlege kerül átvezetésre.

A megyei szervezetek az évek során felhalmozott tartalékok terhére jogosultak kiadásokat tervezni (értelemszerűen a sportág megyei eseményeinek továbbá a megyei sportszervezetek támogatása érdekében). Ennek következtében a tervben a bevételeket meghaladó kiadásokat akkor tervezhetnek a megyei szervezetek, ha erre a tartalékok lehetőséget adnak. A negatív tervezett időszakai pénzforgalmi eredmény tehát tervezési döntés és háttérben nem veszteséges működés, hanem a tartalékok tudatos bevonása áll. A 4. táblázatban részletesen is bemutatjuk a megyék gazdálkodásának tervezett eredményét.

### IV. Fejezet

# Telki Edzőcentrum pénzügyi terve

A 2020-ban, tulajdonosi segítséggel megvalósult széleskörű felújítás hatására, egy teljesen modern arculattal és felújított technológiákkal áll a Globall Hotel az elkövetkezendő év elé, azonban a 2021-es év tervezésekor figyelembe kellett venni a globális járvány hatásait is.

A járvány és annak negatív következményei a turizmust és a szállodaipart érintették az egyik legérzékenyebben és mivel a járvány hatásai a 2021-es évre is áthúzódnak, ezért a tervezett bevételek 2021-ben is jelentősen elmaradnak a járvány előtti időszak korábbi évek adataitól.

A Pénzügyminisztérium prognózisa szerint a gazdaság várhatóan 2022-ben éri el a válság előtti szintet, de a Magyar Szállodák és Éttermek Szövetsége (MSZÉSZ) elnöke szerint a hazai szállodaiparnak legalább 3-4 év kell ehhez.

## Árbevétel

A 2021-es árbevétel tervezésekor az Edzőcentrum azzal kalkulált, hogy tavasztól kevesebb korlátozás lesz érvényben és a járvány negatív hatásai csökkenni fognak, a vakcina elterjedésével pedig az utazási hajlandóság is megnő majd minden szegmensben.

A szabadidős, üdülési turizmus szegmensben, amelynél jellemzően az ázsiai turisták adják a bevétel legjelentősebb részét, a szálloda 2021-re nem tervez érdemi eredményt elérni. Habár a hazai és a nemzetközi sportélet nem állt meg teljesen a COVID – 19 járvány következtében, várhatóan ezen szegmensnek is további nehézségekkel kell megbirkóznia 2021-ben. Az utazási lehetőségek, hajlandóságok az első két negyedévben még várhatóan korlátozottak, visszafogottabbak lesznek, nyárra viszont már remélhető némi javulás. A vélhetően nagyszámban kieső külföldi csapatokat csak részben kompenzálhatja a remélhetően erősödő belföldi kereslet. A céges, üzleti turizmus szegmessel, a korlátozások vár-

ható fennmaradása miatt, az első negyedévben csekély mértékben kalkulálhat a szálloda. A tervezett egyéb kisebb rendezvények elmaradása vagy elhalasztása várható. A számottevő forgalmat generáló közepes és nagy méretű rendezvények (50-150 fő) az év első felében várhatóan teljesen elmaradnak, ezeknek az egészségügyi kockázatát a cégvezetők a vakcina elterjedéséig várhatóan nem fogják felvállalni. A gazdasági visszaesés által jobban érintett vállalatok a céges rendezvényekre várhatóan kevesebb forrást fognak elkülöníteni.

Az egyéni vendégek szegmensét az első két hónapban a korlátozások okán csak néhány üzleti utazó jelentheti. A szabadidős utazók száma ugyanakkor a korlátozások eltörlésével gyorsabban közelítheti majd a 2019-es szintet. Ez a 2020 nyarán tapasztalt erős belföldi forgalomra alapozható. Ugyanakkor erre a szegmensre is igaz, hogy eleinte várhatóan óvatosabbak lesznek, kevesebbet utaznak, illetve többeknek csökkenhet a diszkrecionális jövedelme, így kevesebbet költhet utazásra.

Az Eseményszervezési Osztály által leadott eseménynaptár szerint az MLSZ által megrendezésre kerülő edzőtáborokkal viszonylag stabilan lehet tervezni, ugyanakkor az események számossága az előző évektől kismértékben elmarad.

Az Edzőcentrum a tervben azzal számol, hogy az edzőtáborok nagyobb része kerül megtartásra és azok nem maradnak el sem a vírushelyzet miatt, sem a nemzetközi versenynaptár kényszerű módosulásai miatt.

A naptárban szereplő nemzetközi mérkőzések helyszíne még kérdéses, így ezekkel kevésbé lehet számolni, ahogy az UEFA mini tornák rendezésével sem, mert ezeknek a sorsolása még nem történt meg.

## Költségek

A legtöbb költségsornál a 2019-es adatok szolgáltak alapul, ugyanis a 2020-as tényadatok messze elmaradnak a korábbi évektől ebben a tekintetben is. Ennek oka a kezdetben a járványhelyzet okozta kényszerű üzemszünet, melyből az Edzőcentrum igyekezett a lehetőséghez képest legtöbbet kihozni, így a 2020 év végére tervezett felújítást júniusi kezdéssel előre hozta.

A Globall Hotel 2021-re egész éves üzemeléssel számol, ugyanakkor a nehéz helyzetben igyekszik a költségeket a lehetőségekhez mérten visszaszorítani. Legnagyobb eltérés a bérköltségek tekintetében figyelhető meg, ugyanis a szálloda minimális létszámmal indítja az évet és igyekszik főként külső munkaerő alkalmazásával megoldani majd az esetleges munkaerőhiányt. A novembertől érvényben lévő korlátozó rendeletekkel leginkább sújtott szektoroknak nyújtott állami támogatásokat a szálloda a felújítás ideje alatti üzemszünet miatt nem igényelhetette meg.

A karbantartás tekintetében magasabb költséggel tervez Telki, ugyanis a felújított gépezet garanciája kizárólag élő karbantartási szerződésekkel érvényesíthető. A cég álláspontja, hogy ezáltal a karbantartási költség a jövőben nemcsak kiegyensúlyozottabb, de összességében hosszú távon kedvezőbb lehet.

Az Edzőcentrum költséggazdálkodási tervének költségSORAI néhol módosításra kerültek annak érdekében, hogy minél könnyebben értelmezhető, átlátható képet alkosson:

- Külön sorban szerepel a szervizdíj, mely a bevételek tekintetében elkülönített módon kerül tervezésre és nyilvántartásra, valamint költségként szerepel a személyi jellegű egyéb kifizetések között, ugyanis az teljes egészében kötelezően szétosztandó a munkavállalók között. A pénzügyi eredményt ezáltal nem befolyásolja, ugyanakkor az Edzőcentrum külön be kívánja mutatni ezt a tételt a tulajdonos felé.
- Az egyes költségSOROK tartalma is pontosításra került az egyéb költségSORON korábban szereplő tételek kategóriákba sorolása által. Ilyen például a kommunikáció költségSOR, ahol korábban a telefon, internet és televízió szolgáltatások költsége szerepelt, ugyanakkor a jövőben ide kerülnek besorolásra az ezekhez a szolgáltatásokhoz kapcsolódó jogdíjak is.
- A karbantartás költségek emelkedését a fent említettek mellett az is magyarázza, hogy korábban a könyvelésben a karbantartáshoz köthető anyagbeszerzés egyben került kimutatásra az egyéb anyagbeszerzésekkel. A jövő évtől a karbantartáshoz köthető anyagbeszerzés a karbantartás költségek soron kerül kimutatásra.

2021-ben első felében hiteltörlesztési moratórium van érvényben, az év második felében azonban aktuális lesz az MFB tőketörlesztés.

A kormány a hiteltörlesztési moratórium mellett az iparüzési adó felére csökkentésével is segíti a vállalkozásokat, mely külön nyilatkozatban igényelhető. Az Edzőcentrum él a lehetőséggel, így a terv már ennek megfelelően került kialakításra.

Az Edzőcentrum bővítése (új pályák) legkorábban 2021 év végével készülhet el, ezért a 2021-es tervben az új területtel kapcsolatos üzemeltetési költségek nem szerepelnek.

A Telki Edzőcentrum Kft. esetén a 2020-as év során kialakult vírushelyzet miatt szükségessé vált a működőképesség biztosítása érdekében a tulajdonosi tőkeemelés, melynek összege 200 millió forint volt. A 2021-es év során sem kalkulálhat a Szövetség teljes működéssel az edzőcentrum esetén, így az idei év során is a szükséges mértékű, de legfeljebb 200 millió forint értékben történő ázsíós tőke rendezés szükséges. A pénzügyi terv úgy készült, hogy az elnökségi elfogadással egyidejűleg a tőkeemelésről is elkészül a tulajdonosi határozat.



## V. Fejezet

# Cash-flow terv

Az eredményből kiindulva, a pénzforgalmat javító és rontó tételek együttes hatásaként a következő évre tervezett pénzállomány növekedés értéke 853,9 millió forint, a várható záró pénzeszköz 5 756 millió forint.

A 3. táblázatban a cash-flow módosító tételeket részletesen is ismertetjük.

### A Számviteli eredményhez képest pénzforgalmi egyenleget csökkentő tételek:

- Befektetett eszközök beszerzése
- A TAO-s és állami finanszírozásból megvalósítani kívánt fejlesztések és egyéb beruházások önrésze (Telki-Páty pályaépítés, sporteszköz-beszerzések, informatikai rendszerfejlesztések, tárgyi eszköz-beszerzések)
- Eb-rendezésre és Eb-részvételre 2020-ban érkezett támogatások.
- Tervezett tőkeemelés a Telki Edzőcentrum Kft.-ben.

### Pénzforgalmat javító lényegesebb tételek:

- A tervezett értékcsökkenés

## VI. Fejezet

# A központi költségvetésben tervezett labdarúgással összefüggő támogatások

A 2021-es központi költségvetés Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezetében a Magyar Labdarúgó Szövetség kedvezményezettként az alábbi támogatási előirányzaton van nevesítve (adatok millió Forintban).

Jogcím	Előirányzat	2016	2017	2018	2019	2020	2021
XX/20/23/5	Országos sportági szakszövetségek akadémiai rendszerének kialakítása, továbbá az MLSZ feladatainak támogatása	6 800	6 800	5 040	7 150	7 258	8 497



## VII. Fejezet

# A pénzügyi terv végrehajtásával kapcsolatos kockázatok

### 1. Állami bevételekkel kapcsolatos, és szabályozási kockázatok

A tervezés időpontjában még nem rendelkezünk támogatási szerződéssel a 2021-es előirányzat teljes összegében, de az MLSZ a minisztériummal már megkezdte a szerződéskötési folyamatot.

Évről-évre fennáll a kockázata az előirányzatok zárolásának, azaz a már megkötött támogatási szerződések sem jelentenek automatikusan garanciát a források folyósítására. Likviditási kockázatot jelent, hogy az állami támogatások folyósításának ütemezése – az államigazgatási jóváhagyási átfutási idők függvényében – nehezen tervezhető. Az állami és adótámogatások elszámolásával kapcsolatban nehezen tervezhető az is, hogy az elszámolásokkal kapcsolatban a támogató/ellenőrző hatóság milyen álláspontot alakít ki. Különösen nehéz helyzetben van az MLSZ a továbbadott támogatásokkal összefüggésben (pl. határon túli támogatások, utánpótlás-nevelési támogatások), ahol a forrásokat az akadémiák, klubok használják fel, az esetleges szabálytalanságokkal kapcsolatban ugyanakkor a Szövetségnek egyetemleges felelőssége van a végső kedvezményezettel.

### 2. TAO bevételekkel kapcsolatos kockázatok

2019/20-as évadtól kezdődően a kiegészítő támogatásokat is elszámolási kötelezettség terheli.

A 2019. évtől kezdődően a jóváhagyható támogatási igazolások együttes összegét jogszabály korlátozza. 2021-ben a működési célú felhasználásra tervezett keret összege 30,4 milliárd forint, míg az ingatlanfejlesztésre szánt támogatás összege 6,2 milliárd forint. Ezen keretek tartalmazzák mind az MLSZ, mind a sportszervezetek támogatási összegeit. A 2020/21. évi MLSZ sportfejlesztési program, valamint az értélési alapelvek kialakításakor már ezeket a kereteket vettük figyelembe.

### 3. Projektek fenntarthatósága

Az MLSZ által indított infrastrukturális projektek esetén számolni kell az elkészült beruházások üzemeltetési, karbantartása és felújítási kiadásaival is.

Ezeknek a költségeknek egy részét az infrastruktúra használóira (stadionok, pályák működtetői, használói) hárítja az MLSZ, ugyanakkor – mivel az eszközök egy köre a Szövetség könyveiben marad – az elmaradó karbantartásokat végső esetben a Szövetségnek kell biztosítania, bár ennek költségeit szerződés alapján a létesítmény/pálya használójára jogosult áthárítani. Ennek mértéke, pénzügyi hatása jelenleg nehezen becsülhető. MLSZ feladat maradt az átadott sportpályák karbantartásának folyamatos műszaki ellenőrzése, továbbá – 2021. második félévéig – a stadionbiztonsági projekt keretében átadott teljes eszköz- park üzemeltetése.

## VIII. Fejezet

## Mellékletek

## 1. sz. melléklet

## MLSZ eredménykimutatás tervezet 2021

(adatok ezer forintban)

Sorsz.	Bevételek	2021 terv	2020 terv	2020 tény
	<b>Összes bevétel</b>	<b>53 741 625</b>	<b>47 989 400</b>	<b>40 530 020</b>
	<b>Összes bevétel (transzferek nélkül)</b>	<b>27 389 892</b>	<b>25 132 106</b>	<b>21 132 078</b>
<b>A.1</b>	<b>UEFA, FIFA támogatás</b>	<b>8 013 770</b>	<b>1 993 175</b>	<b>3 116 450</b>
A.1.1	UEFA, FIFA támogatás	3 272 206	1 993 175	2 165 450
A.1.2	EB kijutásért kapott támogatás	2 369 750	0	951 000
A.1.3	EB rendezési támogatás	1 643 941	0	0
A.1.4	U21 EB rendezésért kapott támogatás	727 873	0	0
<b>A.2</b>	<b>Utánpótlás-fejlesztés bevételei</b>	<b>1 870 753</b>	<b>2 922 816</b>	<b>2 333 190</b>
A.2.1	Állami támogatás	530 959	910 922	1 200 983
A.2.2	TAO támogatás	1 339 794	2 011 894	1 132 207
<b>A.3</b>	<b>Szponzori bevételek és támogatások</b>	<b>1 450 800</b>	<b>1 730 800</b>	<b>1 578 871</b>
A.3.1	Szponzori bevételek	1 450 800	1 325 800	1 172 384
A.3.2	Támogatások	0	405 000	406 487
<b>A.4</b>	<b>Jegyértékesítés bevételei</b>	<b>717 816</b>	<b>585 946</b>	<b>154 707</b>
<b>A.5</b>	<b>TV és multimédiás jogok bevételei</b>	<b>1 137 500</b>	<b>1 195 057</b>	<b>1 174 428</b>
<b>A.6</b>	<b>Hivatásos versenyszervezés bevételei</b>	<b>1 931 278</b>	<b>1 382 439</b>	<b>925 148</b>
A.6.1	Díjbevétel	1 327 697	876 981	658 762
A.6.2	TAO támogatás	603 581	505 458	266 386
<b>A.7</b>	<b>Amatőr versenyszervezés bevételei</b>	<b>3 721 472</b>	<b>3 968 538</b>	<b>2 224 887</b>
A.7.1	Díjbevétel	830 554	559 928	391 771
A.7.2	TAO támogatás	2 890 918	3 408 610	1 833 116

Sorsz.	Bevételek	2021 terv	2020 terv	2020 tény
<b>A.8</b>	<b>Infra projektfinanszírozás</b>	<b>4 058 603</b>	<b>6 443 952</b>	<b>5 323 316</b>
A.8.1	TAO támogatás	2 190 740	4 532 368	3 190 972
A.8.2	Állami támogatás (Budapest Program)	1 867 863	1 902 584	2 119 835
A.8.3	Állami támogatás (TFP)	0	9 000	12 509
<b>A.9</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>4 487 900</b>	<b>4 909 383</b>	<b>4 301 081</b>
A.9.1	Egyéb működési támogatások	3 049 011	2 917 870	2 300 257
A.9.1.1	Egyéb működési támogatás	1 968 040	1 990 400	1 534 335
A.9.1.2	TAO működési támogatás	1 080 971	927 470	765 922
A.9.2	Képzési bevételek	255 177	231 427	97 617
A.9.2.1	Díjbevétel	179 151	175 570	40 203
A.9.2.2	TAO támogatás	76 026	55 857	57 414
A.9.3	Egyéb, rendkívüli bevétel	1 183 712	1 760 086	1 903 207
A.9.3.1	Pályaépítési és eszközbeszerzési programok önrészei	550 085	1 136 271	890 533
A.9.3.2	Hatósági díjbevételek	458 527	273 720	438 512
A.9.3.3	Értékesítési, bérleti díj és kamatbevételek	115 100	110 990	86 079
A.9.3.4	Halasztott és egyéb bevétel	60 000	239 105	488 083
<b>A.10</b>	<b>Transzferek</b>	<b>26 351 733</b>	<b>22 857 294</b>	<b>19 397 942</b>
A.10.1	TV-jogdíjak transzfer	19 590 000	15 739 804	15 739 281
A.10.2	Utánpótlás-program	5 381 733	3 357 300	2 065 967
A.10.3	NBII-NBIII támogatás	1 380 000	1 440 000	1 592 694
A.10.4	Létesítmény-fejlesztési célú továbbadott támogatás	0	2 320 190	0

Sorsz.	Kiadások	2021 Terv	2020 Terv	2020 Tény
	<b>Összes kiadás</b>	<b>51 024 772</b>	<b>47 832 496</b>	<b>40 483 380</b>
	<b>Összes kiadás (transzferek nélkül)</b>	<b>24 673 039</b>	<b>24 975 202</b>	<b>21 085 438</b>
<b>B.1</b>	<b>Grassroots</b>	<b>9 131 203</b>	<b>12 443 641</b>	<b>9 420 672</b>
B.1.1	Versenyszervezés amatőr	3 493 298	3 151 313	2 057 359
B.1.2	Egyéb grassroots programok	222 003	270 785	143 344
B.1.3	Pályaépítés	2 890 825	5 552 116	3 551 812
B.1.4	Projektek ÉCS	313 000	273 672	383 338
B.1.5	Intézményi Program	344 214	1 271 899	1 018 629
B.1.6	Budapest Program	1 867 863	1 923 856	2 266 190
<b>B.2</b>	<b>Utánpótlás-fejlesztés</b>	<b>2 907 293</b>	<b>2 720 155</b>	<b>1 292 358</b>
B.2.1	Bozsik program	32 500	419 475	201 177
B.2.1.1	Gyermek általános	0	23 451	11 780
B.2.1.2	Egyesületi, Kibontakoztatási	32 500	396 024	189 397
B.2.2	Szövetségi UP válogatottak	1 646 474	1 632 696	580 232
B.2.2.1	UP Elit általános	399 704	375 325	221 105
B.2.2.2	U15	124 540	116 764	47 076
B.2.2.3	U16	137 140	148 552	76 068
B.2.2.4	U17	197 390	295 419	90 554
B.2.2.5	U18	221 140	180 444	30 822
B.2.2.6	U19	205 940	98 944	24 910
B.2.2.8	Női U15	56 500	87 320	3 184
B.2.2.9	Női U17	137 220	183 584	46 946
B.2.2.10	Női U19	166 900	146 344	39 567
B.2.3	Sportigazgatóság	1 228 319	667 984	510 949
B.2.3.1	Sportszakma általános	561 963		
B.2.3.2	Sportegészségügy	65 220	667 984	510 949
B.2.3.3	Sportelemzés	501 636		
B.2.3.4	Sporttudomány	99 500		
<b>B.3</b>	<b>Kiemelt válogatottak</b>	<b>2 438 038</b>	<b>1 799 301</b>	<b>2 350 678</b>
B.3.1	Férfi A válogatott	1 278 368	1 146 074	1 956 685
B.3.2	Férfi A eseményszervezés	980 170	448 250	228 531
B.3.3	U21	179 500	204 977	165 462
<b>B.4</b>	<b>Hivatásos labdarúgás</b>	<b>3 182 877</b>	<b>2 672 515</b>	<b>1 981 409</b>
B.4.1	Játékvezetés	1 009 303	1 065 290	886 018
B.4.2	Versenyszervezés	1 340 112	713 817	628 840
B.4.3	Bizottságok	99 810	94 019	34 240
B.4.4	Képzés	234 319	255 431	91 673
B.4.5	Klublicenc	142 699	157 168	22 739
B.4.6	Innováció és szurkolói kapcsolatok	119 585	165 760	61 741
B.4.7	Stadionbiztonság	237 049	221 030	256 158

Sorsz.	Kiadások	2021 Terv	2020 Terv	2020 Tény
<b>B.5</b>	<b>Női, futsal, strand</b>	<b>535 090</b>	<b>733 993</b>	<b>568 002</b>
B.5.1	Női A	189 830	278 476	244 811
B.5.2	Női szakág	71 599	131 511	85 807
B.5.3	Futsal férfi	186 506	134 404	153 281
B.5.4	Futsal szakág és utánpótlás	68 680	90 080	27 275
B.5.5	Női futsal	18 475	62 522	21 828
B.5.6	Strandfoci	0	37 000	35 000
<b>B.6</b>	<b>Működés, üzemeltetés, adók</b>	<b>1 977 487</b>	<b>1 754 567</b>	<b>2 067 166</b>
B.6.1	Operatív általános	91 224	111 199	288 262
B.6.2	Üzemeltetés	880 519	247 482	208 189
B.6.3	Informatika	182 744	161 065	206 053
B.6.4	Értékcsökkenés	823 000	650 000	844 950
<b>B.7</b>	<b>Irányítás, Marketing, Kommunikáció, Nemzetközi kapcsolatok</b>	<b>3 082 063</b>	<b>1 515 350</b>	<b>1 740 968</b>
B.7.1	Kommunikáció	178 714	178 301	137 801
B.7.2	Marketing	176 491	149 322	60 097
B.7.3	Nemzetközi terület	269 936	290 360	183 157
B.7.4	Irányítás, adminisztráció	290 907	287 456	254 970
B.7.5	EB 2020	1 259 473	524 061	201 045
B.7.6	U21 EB	906 542	85 850	8 614
B.7.7	Szuperkupa döntő	0	0	895 284
<b>B.8</b>	<b>Gazdasági terület és támogatáskezelés</b>	<b>468 988</b>	<b>705 680</b>	<b>610 559</b>
B.8.1	Ellenőrzési osztály	111 902	87 700	78 163
B.8.2	Pályázati Iroda	127 748	157 352	131 845
B.8.3	Projektmenedzsment	50 000	290 704	252 991
B.8.4	Gazdasági általános (pénzügy)	179 338	169 924	147 560
<b>B.9</b>	<b>Egyéb kiadás</b>	<b>950 000</b>	<b>630 000</b>	<b>1 053 626</b>
B.9.1	Általános tartalék	500 000	200 000	648 097
B.9.2	Vissza nem igényelhető ÁFA	450 000	430 000	405 529
<b>B.10</b>	<b>Transzferek</b>	<b>26 351 733</b>	<b>22 857 294</b>	<b>19 397 942</b>
B.10.1	TV-jogdíjak transfer	19 590 000	15 739 804	15 739 281
B.10.2	Utánpótlás-program	5 381 733	3 357 300	2 065 967
B.10.3	NBII-NBIII támogatás	1 380 000	1 440 000	1 592 694
B.10.4	Létesítmény-fejlesztési célú továbbadott támogatás	0	2 320 190	0
	<b>Eredmény</b>	<b>2 716 853</b>	<b>156 904</b>	<b>46 640</b>
	<b>Eredmény transfer nélkül</b>	<b>2 716 853</b>	<b>156 904</b>	<b>46 640</b>

## 2. sz. melléklet

## Telki Edzőcentrum Pénzügyi Terv 2021

(adatok ezer forintban)

Megnevezés	2021 Terv	2019 Tény	2020 Terv	2020 Várható	2021 Terv/ 2020 Várható
Szoba árbevétel	209 284	290 240	315 455	61 388	341%
Vendéglátás bevétel	173 855	347 751	302 399	85 598	239%
Szervizdíj	30 680	45 753			
Wellness bevétel	7 176	14 551	11 951	10 215	70%
Egyéb bevétel	49 631	84 547	51 636	33 997	146%
<b>Összes bevétel</b>	<b>470 626</b>	<b>782 842</b>	<b>681 440</b>	<b>191 198</b>	<b>246%</b>
Bruttó munkabér és járulékai	138 991	203 727	220 910	127 720	109%
Kiosztott szervizdíj	30 680	45 753	-	0	0%
Bruttó prémium és járulékai	12 465	-	24 430	0	0%
Külső munkaerő	9 600		5 608	1 232	779%
Közüzemi költségek	80 000	72 419	73 254	47 687	168%
Pályafűtés energia	4 000	0	0	0	0%
ELÁBÉ	60 448	109 306	89 473	26 995	224%
Biztonság	14 454	17 511	17 958	14 607	99%
Kommunikáció	12 000	6 229	8 798	5 728	210%
Ügyvitel	13 200	25 707	6 842	12 854	103%
Marketing	7 200	624	12 586	1 477	488%
Mosoda	15 000	19 890	18 531	5 493	0%
Kert-/pályafenntartás	18 000	17 145	17 182	17 014	106%
Karbantartás	30 000	3 412	10 000	23 256	129%
Szállodai bekészítések	6 000	10 884	6 418	634	946%
Takarítás, tisztítószer	63 710	42 035	39 920	36 981	0%
Egyéb	14 400	75 421	53 275	38 523	37%
Eszközbeszerzés	6 000	0	3 000	0	0%
<b>Összesen</b>	<b>536 149</b>	<b>651 311</b>	<b>608 184</b>	<b>360 201</b>	<b>149%</b>
Szállodai üzemi eredmény	-65 523	131 531	73 256	-187 734	35%
GOP %	-14%	17%	11%	-98%	14%
Bérleti díjak	15 000	15 000	15 000	15 000	100%
Egyéb ráfordítások	71 603	87 091	22 148	17 281	171%
MFB tőketörlesztés	63 019	0	0	0	0%
MFB kamat	7 381	15 161	14 958	15 097	49%
<b>Egyenleg</b>	<b>-159 507</b>	<b>14 280</b>	<b>21 149</b>	<b>-216 380</b>	<b>83%</b>

## 3. sz. melléklet

## MLSZ Cash-flow kimutatás

(adatok ezer forintban)

Eredmény:	2 707 838
Telkihez kapcsolódó beruházások	-3 254 472
IT eszközbeszerzés, szoftver- és applikáció-fejlesztés	-356 200
Sporteszköz-beszerzések, beruházások	-94 770
Épületüzemeltetési és megyei beruházások	-38 630
TAO és állami támogatás a beruházásokhoz	2 978 699
EB részvétel, rendezés korábban befolyt összege	-1 741 500
Értékcsökkenés, követelés állományváltozás	853 000
Telki tőkeemelés	-200 000
Nettó cash-flow	853 964
Nyitó pénzállomány 2021.01.01	4 902 139
Záró pénzállomány 2021.12.31	5 756 104

## 4. sz. melléklet

## Megyék költségvetése 2021

(adatok ezer forintban)

Megye	Bevételek	Kiadások	MLSZ Köz- ponttal történő elszámolások egyenlege	Tartalék (nyitó egyenleg)	Korrigált pénzforgalmi eredmény
Bács-Kiskun	170 538	187 893	-17 355	149 336	131 981
Baranya	126 672	137 258	-10 586	57 074	46 488
Békés	106 812	112 877	-6 064	32 299	26 234
Borsod-Abaúj-Zemplén	178 513	186 489	-7 975	65 523	57 547
Budapest	386 978	370 357	16 620	257 240	273 861
Csongrád	130 656	140 619	-9 963	90 061	80 098
Fejér	169 363	177 251	-7 888	126 890	119 001
Győr-Moson-Sopron	241 796	230 329	11 467	513 684	525 151
Hajdú-Bihar	126 876	121 065	5 811	67 633	73 444
Heves	100 768	107 706	-6 937	45 319	38 381
Jász-Nagykun-Szolnok	91 585	98 476	-6 891	21 474	14 583
Komárom-Esztergom	158 131	156 757	1 373	87 985	89 359
Nógrád	82 384	95 218	-12 833	26 965	14 131
Pest	389 537	318 778	70 758	271 197	341 956
Somogy	137 777	132 668	5 108	124 223	129 331
Szabolcs-Szatmár-Bereg	212 816	219 228	-6 412	136 239	129 826
Tolna	66 799	75 884	-9 084	73 047	63 963
Vas	136 967	151 535	-14 567	189 973	175 405
Veszprém	163 780	176 311	-12 531	75 234	62 703
Zala	150 592	163 254	-12 662	125 166	112 504
<b>Összesen</b>	<b>3 329 346</b>	<b>3 359 962</b>	<b>-30 616</b>	<b>2 536 571</b>	<b>2 505 955</b>

## 5. sz. melléklet

Az Országos Pályaépítési Program és Óvodai Pályaépítési Program  
2021-es helyszínei

Megye	Cím	Pálya típus
Komárom-Esztergom	2890 Tata, Kazincbarcikai út	14x26
Pest	2051 Biatorbágy, Forrás utca	104x64
Bács-Kiskun	6000 Kecskemét-Hetényegyháza, Pajtás utca 2.	OVI14x26
Borsod-Abaúj-Zemplén	3529 Miskolc, Gesztenyés u. 18.	OVI14x26
Borsod-Abaúj-Zemplén	3535 Miskolc, Serház utca 1.	OVI14x26
Csongrád	6800 Hódmezővásárhely, 14308/22	OVI14x26
Csongrád	6800 Hódmezővásárhely, Pálffy u. 41.	OVI14x26
Jász-Nagykun-Szolnok	5000 Szolnok, Kassai utca 29.	OVI14x26
Jász-Nagykun-Szolnok	5000 Szolnok, Fiumei út 5.	OVI14x26
Komárom-Esztergom	2800 Tatabánya, Molnár u. 4/a.	OVI14x26
Pest	2030 Érd, Béke tér	OVI14x26
Pest	2030 Érd, Favágó utca 63.	OVI14x26
Pest	2030 Érd, Hegesztő utca 2-4.	OVI14x26
Jász-Nagykun-Szolnok	5232 Tiszabó, Május 1 út 10.	R22x42 (BM)
Borsod-Abaúj-Zemplén	3888 Vízoly, Szent János utca 136.	R22x42 (BM)
Borsod-Abaúj-Zemplén	3565 Tiszalúc, Hársfa utca 13.	R22x42 (BM)
Nógrád	2659 Érsekudkert, Eötvös út 1. sz.	22x42
Tolna	7200 Dombóvár, Pannónia 21.	22x42
Hajdú-Bihar	4024 Debrecen, Kossuth utca 33.	22x42
Hajdú-Bihar	4029 Debrecen, Csengő utca 4.	22x42
Veszprém	8200 Veszprém, Halle utca 10.	OVI14x26
Veszprém	8200 Veszprém, Aradi vértanúk utca 2.	OVI14x26
Veszprém	8200 Veszprém, Budapest út 11.	OVI14x26
Bács-Kiskun	6000 Kecskemét, Ceglédi út 5.	OVI14x26
Csongrád	6792 Zsombó, Móra Ferenc utca	OVI14x26
Fejér	8083 Csákvár, Szabadság tér 13	OVI14x26
Fejér	8151 Szabadbattyán, Árpád u. 10.	OVI14x26
Fejér	8143 Sárszentmihály Fő út 54.	OVI14x26
Heves	3300 Eger, Tavasz u. 1.	OVI14x26
Heves	3300 Eger, Vizimolnár u. 3.	OVI14x26
Komárom-Esztergom	2541 Lábatlan, iszkei ltp.	OVI14x26
Komárom-Esztergom	2800 Tatabánya, Bakony u. 1/a.	OVI14x26
Nógrád	2660 Balassagyarmat, Nyírjesi u. 12.	OVI14x26
Tolna	7030 Paks-Dunakömlőd 8599. hrsz.	OVI14x26
Zala	8900 Zalaegerszeg, 6351 hrsz.	OVI14x26
Zala	8900 Zalaegerszeg, Zala utca 18.	OVI14x26
Pest	2150 Fót, Sport utca 1.	111x72



**6. sz. melléklet****A Budapest Program 2021/2022-es helyszínei**

Cím	Beruházás tartalma
1087 Budapest, Salgótarjáni út 12-14.	Műfű (2db) pálya
1097 Budapest, Vágóhid u. 11-13.	Öltöző
1158 Budapest, Vasgolyó utca 51.	Öltöző (4 blokkos)
1213 Budapest, Hollandi út 18.	Élőfüves pálya
1224 Budapest, Angeli utca 62.	Élőfüves pálya, öltöző
1119 Budapest, Mérnök utca 35.	Öltöző
1201 Budapest, Zodony u. 2.	Öltöző
1161 Budapest, Pirosrózsa utca 22.	Élőfüves pálya, műfüves pálya, öltöző
1223 Budapest, Jókai Mór utca 37.	Öltöző (4 blokkos)

**7. sz. melléklet****Az MLSZ 2021/2022-es sportfejlesztési programjai**

Az MLSZ sportfejlesztési programját a korábbi időszakokhoz hasonlóan – és az Emberi Erőforrások Minisztériuma által elfogadott módszertan szerint - több alprogramra bontva nyújtotta be.

**Alapprogram**

Az MLSZ 2020/2021-es elszámolási időszakra benyújtott alprogramjának végrehajtása összességében a tervezett ütemezésben zajlik. A tavaly elfogadott program eddigi legnagyobb eredménye, hogy a támogatási források felhasználásával több, mint 2000 amatőr sportegyesület részére 1 813 847 135 forint (ez az összeg a TAO program indulásától számítva összesen: 25 726 649 173 Ft) értékű támogatást juttattunk el az MLSZ versenyeztetési díjainak drasztikus csökkentésén keresztül. A 2021/2022-es sportfejlesztési program által finanszírozott területek az alábbiak:

1. Utánpótlás-fejlesztés
2. Az amatőr versenyeztetési költségek radikális csökkentése
3. Grassroots program
4. Női labdarúgás, Futsal fejlesztési programok
5. Képzési program
6. A szövetségi munka fejlesztése, a stratégia végrehajtását támogató intézkedések

**Létesítményfejlesztési Programok**

Az Országos Pályaépítési Program keretében 2012-2020 között 825 különböző típusú és méretű pálya került felépítésre országszerte több konstrukcióban. Alapvetően önkormányzati ingatlanokon, 30%-os önkormányzati önrésszel kerültek felépítésre a pályák, azonban a kedvezményes programban 10% önrész hozzáadásával juthattak műfüves kispályához a hátrányos helyzetű települések. Az óvodai program keretében speciális műszaki tartalommal kerültek kivitelezésre műfüves grundpályák óvodákban, illetve azok közelében, a Belügyminisztériummal közös pályaépítési program keretében pedig a felzárkózó településeken és a gazdaságélénkítő programban résztvevő településeken épültek pályák oly módon, hogy a 20% önrészt a Belügyminisztérium biztosította.

A 2021/2022-es Pályaépítési Program célja 35 db rekortán kispálya építése (teljes programérték: 1,77 milliárd Ft)

A 2021/2022-es elszámolási időszakra összességében **12,9 milliárd forint** összköltségű programot nyújtottunk be, amihez **10,5 milliárd forint** TAO támogatást igénylünk.

Az EMMI a benyújtott programot legfeljebb 2 hónapon belül értékeli és ellenőrzi. A program feldolgozása során hiánypótlást kérhet.

Jogsabályi előírás továbbá, hogy a jóváhagyó szervezet 300 millió Ft feletti értékű sportfejlesztési programról a sportpolitikáért felelős miniszter és az adópolitikáért felelős miniszter véleményét is köteles kikérni.

## Támogatási igény projektenként és jogcímenként

### a 2021/2022-es elszámolási időszakra

Támogatás projektenként 2021/22 (adatok: ezer Ft)	Utánpótlás	Versenyeztetés	Tárgyi eszköz	Személyi	Képzés	Koronavírus	Sportcélú ingatlan beruházás	Összesen
Szövetségi UP válogatottak	2 247 556	0	0	0	0	53 235	0	2 300 791
Sporteszköz, sportfelszerelés, sportegészségügyi eszköz	300 533	0	0	0	5 955	0	0	306 488
Versenyeztetés amatőr	0	4 422 768	67 060	0	0	0	0	4 489 828
Grassroots program	237 600	0	0	0	3 000	0	0	240 600
Szövetségi munka fejlesztése	0	0	260 243	654 468	0	2 457	0	917 168
Játékvezetők (profi)	0	0	0	308 542	0	50 232	0	358 774
Női-, Futsal Program	60 300	0	0	7 800	1 650	44 226	0	113 976
Vállalatirányítási rendszer	0	0	179 130	0	0	0	0	179 130
Felnőttképzés	0	0	0	0	61 371	0	0	61 371
Közreműködői díj	20 600	20 998	2 833	5 569	0	0	0	50 000
Alapprogram összesen	2 866 589	4 443 766	509 266	976 380	71 976	150 150	0	9 018 129
Pályaépítés 2021 ősz (35 pálya)	0	0	0	0	0	0	1 415 836	1 415 836
Infra programok összesen	0	0	0	0	0	0	1 415 836	1 415 836
Összes támogatási igény	2 866 589	4 443 766	509 266	976 380	71 976	150 150	1 415 836	10 433 965
EMMI 1%	28 955	44 886	5 144	9 862	727	1 516	14 301	105 393
Összes támogatási igény EMMI 1%-kal	2 895 545	4 488 652	514 410	986 242	72 703	151 666	1 430 138	10 539 359

## IX. Fejezet

## Határozati javaslat

Az MLSZ Elnöksége az MLSZ 2021. évi szakmai és pénzügyi tervének **53 893 millió forint bevételt és 51 336 millió forint kiadást** tartalmazó, csoportszinten **2 557 milliós eredménnyel** számoló sarokszámait az alábbi kiegészítéssel fogadja el.

1. A működés folyamatossága és a pénzügyi egyensúly biztosítása érdekében, az év-közben jelentkező, nem tervezett kiadások fedezetére, valamint a betervezett, de nem realizált bevételek pótlása érdekében mindenekelőtt az elfogadott stratégiában és az üzleti tervben elfogadott szakmai célokra a szövetségi tartalék és az általános tartalék felhasználásáról döntést hozzon.
2. Az Alapszabály és a Gazdálkodási Szabályzat szerint jelentős kiadásnak minősülő, de a jóváhagyott pénzügyi tervben nevesített kiadásokra saját hatáskörben kötelezettséget vállaljon.
3. A kiadások folyamatos biztosítása érdekében az MLSZ számlavezető pénzügyintézetével megkötött szerződés alapján szükség szerint likviditási célú hitel lehívásáról intézkedjen.
4. A látvány-csapatsport támogatások és a központi költségvetési (állami) támogatások között, valamint a támogatások keretében megtervezett kiadási jogcímenek belül – a jóváhagyott támogatási célokra figyelemmel, a tervben szereplő programok finanszírozása érdekében – indokolt esetben átcsoportosítást kezdeményezzen.
5. A Telki Edzőcentrum Kft. működő képességének biztosítása érdekében a szükséges mértékű, de legfeljebb 200 millió Forint értékben történő tökerendezés ügyében a tulajdonos képviselésében döntést hozzon.



Magyar Labdarúgó Szövetség

Levélcíme: 1386 Budapest 62. Pf. 906/1

Tel: +36 1 577 9500 | Fax: +36 1 577 9503

**A MAGYAR LABDARÚGÓ SZÖVETSÉG FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGÁNAK  
JELENTÉSE A MAGYAR LABDARÚGÓ SZÖVETSÉG 2021. ÉVI SZAKMAI ÉS  
PÉNZÜGYI TERVÉRŐL**

A Magyar Labdarúgó Szövetség (a továbbiakban: MLSZ) Felügyelő Bizottsága az MLSZ Alapszabályának 32. § (6) bekezdésének rendelkezése alapján megvizsgálta az MLSZ 2021. évi szakmai és pénzügyi tervét.

A vizsgálat alapján a Felügyelő Bizottság 1/2021. (IV.7.) FB sz. határozatával megállapította, hogy a szakmai és pénzügyi tervben szereplő transzfer tételek nélkül számított 27 389 899 eFt összes bevétel és 24 673 052 eFt összes kiadás a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és az MLSZ Gazdálkodási Szabályzatában foglalt rendelkezéseknek megfelelően lett megtervezve.

Az MLSZ Felügyelő Bizottsága a fentiek alapján az MLSZ 2021. évi szakmai és pénzügyi tervének az előterjesztett tartalommal történő elfogadását javasolja az MLSZ Elnöksége számára.

Budapest, 2021. április 7.

**Kecskés László**  
a Felügyelő Bizottság Elnöke

