



ELŐTERJESZTÉS

A KÖZGYŰLÉS részére

A KÖZGYŰLÉS hatáskörébe tartozó, gazdálkodást érintő kérdésekről

2008. március

TARTALOM

1. A 2007. évi gazdálkodásról szóló beszámolók

1.1 Közhasznú jelentés

1.1.1 Számviteli beszámoló (azonos a mérlegbeszámolóval)

a.) Mérleg és eredménykimutatás

1.1.2 Kimutatás az államháztartás alrendszereiből származó támogatások felhasználásáról

1.1.3 Kimutatás a Szövetség által a Szövetség tagjai részére biztosított, cél szerinti juttatásokról

1.2. Költségvetési beszámoló

1.2.1 A költségvetés végrehajtása (összefoglaló adatok, a terv és a megvalósulás bemutatása)

1.2.2 A költségvetés végrehajtásának szöveges indoklása

1.2.3 A szakágak bevételeinek és kiadásainak bemutatása

2. Javaslat a Szövetség 2008. évi költségvetési tervére

2.1 Javaslat a költségvetés főbb bevételi és kiadási adatainak elfogadására

2.2 A szakágak tervezett bevételeinek és kiadásainak bemutatása

1. A 2007. évi gazdálkodásról szóló beszámolók

1.1 Közhasznú jelentés

1.1.1 Számviteli beszámoló (azonos a mérlegbeszámolóval)

a) Mérleg és eredménykimutatás (összefoglaló adatok)

A Szövetség 2007. évi mérlegét és eredménykimutatását az 1.sz. melléklet A és B táblázata tartalmazza.

MÉRLEG

A 2007. évi mérleg főösszege 17.942eFt, amely az előző évhez képest 22%-kal növekedett.

A befektetett eszközök állománya 0eFt.

A pénzeszközök állománya 13.654eFt, mely az előző évhez képest 5059eFt-tal nőtt, amelynek oka a követelésállomány és a kötelezettség állomány jelentős csökkenése volt.

A forrás oldalon a saját tőke 2.548eFt-tal 10.951eFt-ra nőtt, amely lényegében a szövetség tárgyévi nyeresége.

Jelentős mértékben csökkent a kötelezettségek állománya: 4.099eFt-ról 2.766eFt-ra.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

A Szövetség vállalkozási tevékenységéből 4.382eFt bevételt realizált, amellyel szemben 4.127eFt költséget számoltunk el. A közhasznú tevékenységből származó bevétel 39.559eFt, a ráfordítás pedig 37.266eFt. A számviteli törvény és a vonatkozó jogszabályok alapján összeállított eredménykimutatás összességében 2.548eFt nyereséget mutat.

A tárgyévi nyereség jelentős javulást jelent az előző évi 3.193eFt-os veszteséghez képest.

Az anyagjellegű ráfordítások az egyéb szolgáltatások költségei között a szállítási költséget, karbantartási, hirdetési, illetéket és rendezési költségeket mutatjuk ki.

1.1.2 Kimutatás az államháztartás alrendszeréből származó támogatások felhasználásáról

A támogatások értéke:

- A Nemzeti Sporthivataltól	7.267 eFt
- Pályázati úton elnyert támogatás	<u>1.800 eFt</u>
Összesen:	9.067 eFt

A támogatások döntő részét a Szövetség működési kiadásai finanszírozására fordította:

- Bérleti díj	2.459 eFt
- Működési ráfordítások	2.088 eFt
- Alkalmazottak bérköltsege	8.421 eFt

A fentiekből látható, hogy az állami támogatások csak részben fedezik a Szövetség legalapvetőbb működési kiadásait.

1.1.3. Kimutatás a Szövetség által a Szövetség tagjai részére biztosított, cél szerinti juttatásokról

A Szövetség 250 eFt támogatásban részesítette Papp Zsoltot egészségügyi és szociális problémáinak enyhítése céljából.

1.2. Költségvetési beszámoló

Az 1.sz. melléklet „B” része tartalmazza a (pénzforgalmi) költségvetés végrehajtását bemutató táblázatot.

1.2.2 A költségvetés végrehajtásának szöveges indoklása

A pénzforgalomban realizált összes bevétel 42.377eFt, a kiadás 39.098eFt volt.

A bevételek 8.621eFt-tal, a kiadások pedig 8.023eFt.-tal növekedtek a tervezetthez képest.

A közhasznú tevékenység bevételeinél a több mint 7.389eFt-os bevételi többletet a versenyzői licencek többletbevétele mellett a rendezési jogok és a versenynaptár bejelentési díjak alultervezettsége okozta.

Az egyéb bevételeknél a 1.232eFt-os növekedést a biztosítási jutalék és az egyéb szolgáltatások növekedései adják, a névhasználat és promóciós jogok bevétele megmaradtak a tervezetthez képest.

A személyi jellegű ráfordításoknál a 4.028eFt-os költségtöbbletet az okozta, hogy a tervhez képest a központi iroda költség csökkent, de a versenybírók, ellenőrök stb. bérei és útiköltségei jelentősen növekedtek. A szakági gazdálkodási keretek felhasználását részletesen az 1.sz. melléklet „C” része tartalmazza.

2. Javaslat a Szövetség 2008. évi költségvetési tervére

2.1 Javaslat a költségvetés főbb bevételi és kiadási adatainak elfogadására

A javasolt költségvetés főbb számait az 1.sz. melléklet „D” része tartalmazza.

2.2 A szakágak tervezett bevételeinek és kiadásainak bemutatása

A szakágak a 2007 évi beszámolót alapul véve 2008 évben is 8.000eFt-os összkerettel gazdálkodhatnak, amiből 5.957eFt-ot már felhasználtak a szakágak és a többi 2.043eFt-ról még a szakág vezető tanács dönthet. Az óvatosság elve alapján összeállított költségvetési tervnél akkor érvényesülhet az 50%-os szabály, ha a költségvetés tényadatainál a bevételi oldalon túlteljesítjük a tervet.