Támogatás felhasználása

Költség átcsoportosítás, indoklás

A Támogatási Szerződés 1. számú mellékletét képező költségtervhez képest a támogatott tevékenység és a szakmai feladatteljesítés időtartamán belül a „2024. évi World Aquatics Rövidpályás Úszó Világbajnokság” (a továbbiakban: Világbajnokság vagy Sportesemény vagy Rendezvény) kapcsolódó tervezett költségtételekhez képest – a szakmai feladat megvalósítása során és támogatás céljának, eredményeinek elérése érdekében – az alábbi költségtételekhez rendelt tényadatoknak megfelelően került felhasználásra a támogatás.

Költségterv működési és felhalmozási kiadásai közötti átcsoportosításra a támogatás felhasználása során nem került sor. Az eredeti tervekhez képest azonban a szakmai megvalósítás során szükségessé vált a Költségtervhez képest ugyanazon kiadáscsoportokon (kiemelt előirányzat) belül az egyes költségsorok közötti belső átcsoportosítás a támogatás céljának elérése érdekében.

I. Működési kiadások (kiemelt előirányzat)

Igénybevett szolgáltatások

Rendezvénytechnika költségsor

A „Rendezvénytechnika” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	Költségterv szerint (Tervezett)*	Felhasznált támogatás (Tény)*	Átcsoportosított maradvány*
Rendezvénytechnika	4 084 154 239	3 334 453 972	-

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest kevesebb „Rendezvénytechnika” költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 3 334 453 972 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy sikerült a tervezetthez képest – a nemzetközi szövetséggel egyeztetve, a helyszín dekorációjára helyezve nagyobb hangsúlyt – csökkenteni a sportprezentációhoz szükséges hang-, fény- és színpadtechniakai eszközök mennyiségét. Az intelligens lámpák programozásának finomhangolásával és a hangszórók telepítési magasságának újratervezésével jelentős mértékben tudtuk csökkenteni a szükséges technikai eszközök számát.

Rendezvénykellékek, -dekoráció, bútorok, kerítések, kordonok, színpad-,standelemek költségsor

A „Rendezvénykellékek, -dekoráció, bútorok, kerítések, kordonok, színpad-,standelemek” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Rendezvénykellékek, -dekoráció, bútorok, kerítések, kordonok, színpad-,standelemek	1 978 040 901	2 181 684 551	203 643 650

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Igen

*bruttó forint

Átcsoportosítással érintett forrás sor (Melyik sorról történt az átcsoportosítás?)	**Átcsoportosított összeg***
Utazás, szállítás, egyéb logisztikai-, biztonságtechnikai szolgáltatások	*203 643 650*
Átcsoportosítás összesen	**203 643 650**

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest jelentősebb „Rendezvénykellékek, -dekoráció, bútorok, kerítések, kordonok, színpad-,standelemek” költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 2 181 684 551 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy egyedi dekorációs elemet - a Lánchíd kicsinyített mását - építettünk fel a versenymedence nem használt részében, ezzel egyedülálló környezetet teremtve a Duna Arénában. Az egyedi installáció volt a helyszíne a díjátadóknak, a nyitó-, illetve záróceremóniának, melyet a helyszíni nézőkön túl többszázmillió néző láthatott a tévéközvetítések által.

Catering költségsor

A „Catering” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Catering	1 620 075 396	2 431 376 958	811 301 562

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Igen

*bruttó forint

Átcsoportosítással érintett forrás sor (Melyik sorról történt az átcsoportosítás?)	**Átcsoportosított összeg***
Utazás, szállítás, egyéb logisztikai-, biztonságtechnikai szolgáltatások	*811 301 562*
Átcsoportosítás összesen	**811 301 562**

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest jelentősebb „Catering” költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 2 431 376 958 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy a tervezés során a World Aquatics által megadott, a korábbi rövidpályás világbajnokságok tapasztalatai alapján számolt résztvevői létszámokkal kalkuláltunk. Előrejelzésük - tekintettel, arra, hogy 2024-ben az olimpia mellett hosszúpályás világbajnokságot is rendeztek, így kivételesen sűrű volt a versenynaptár - a korábbi rövidpályás világbajnokságokhoz képest alacsonyabb résztvevői létszámot tartalmazott. Az elvárásoktól eltérően - a nemzetközi szövetséget is váratlanul érte a kimagasló jelentkező szám - végül rekord számú csapat és versenyző (195 országból érkezett 985 sportoló) jelentkezett a budapesti Sporteseményre, ami jelentősen növelte a catering szolgáltatásra jogosultak létszámát. A catering költséget tovább növelte, hogy a tervezetthez képest a nemeztközi szövetség operatív lebonyolítói, partnerei és vendégei is nagyobb létszámban jöttek el a Sporteseményre. Továbbá tervezéskor nem volt ismert a Gálavacsora pontos létszáma, amely az operatív megvalósítás során került pontosításra, így jelen költségsoron további költségnövekedést eredményezett.

Programlehetőségek, fellépők, rendezvényszervezési szakemberek költségsor

A „Programlehetőségek, fellépők, rendezvényszervezési szakemberek” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Programlehetőségek, fellépők, rendezvényszervezési szakemberek	757 232 088	1 426 154 068	668 921 980

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Igen

*bruttó forint

Átcsoportosítással érintett forrás sor (Melyik sorról történt az átcsoportosítás?)	**Átcsoportosított összeg***
Rendezvénytechnika	*668 921 980*
Átcsoportosítás összesen	**668 921 980**

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest jelentősebb „Programlehetőségek, fellépők, rendezvényszervezési szakemberek” költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 1 426 154 068 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy az operatív egyeztetések alkalmával, a nemzetközi szövetséggel egyeztetve, a tervezetthez képest több kísérőrendezvény került megvalósításra a Sportesemény színvonalának növelése érdekében. További költségnövekedést eredményezett jelen költségsoron, hogy a tervezetthez képest több előkészítő feladat megvalósításra volt szükség, ami további szakember bevonását tette

szakmailag indokolttá. A rendezvénytechnikai eszközök finomhangolása és a tervezettel ellentétben egy helyett kettő napos broadcast próba is további szakember igénybevételét tette szükségessé.

Szállás költségsor

A „Szállás" költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Szállás	1 389 432 542	1 488 024 643	98 592 101

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Igen

*bruttó forint

Átcsoportosítással érintett forrás sor (Melyik sorról történt az átcsoportosítás?)	**Átcsoportosított összeg***
Utazás, szállítás, egyéb logisztikai-, biztonságtechnikai szolgáltatások	*98 592 101*
Átcsoportosítás összesen	**98 592 101**

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest több a „Szállás" költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 1 488 024 643 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy a tervezés során a World Aquatics által megadott, a korábbi rövidpályás világbajnokságok tapasztalatai alapján számolt létszámokkal kalkuláltunk. Előrejelzésük a korábbi rövidpályás világbajnokságokhoz képest alacsonyabb résztvevői létszámot tartalmazott, tekintettel, arra, hogy 2024-ben az olimpia mellett hosszúpályás világbajnokságot is rendeztek, így kivételesen sűrű volt a versenynaptár. Az elvárásoktól eltérően - a nemzetközi szövetséget is váratlanul érte a kimagasló jelentkező szám - végül rekord számú csapat és versenyző (195 országból érkezett 985 sportoló) jelentkezett a budapesti Sporteseményre, ami jelentősen növelte az elszállásolandó résztvevők számát. A szállás biztosításra jogosultak látszámát tovább növelte, hogy a tervezetthez képest a nemeztközi szövetség operatív lebonyolítói, partnerei és vendégei is nagyobb létszámban jöttek el a Sporteseményre, így az eredeti terveken felül további 2 szállodát kellet bevonni, hogy megfelelő számú és színvonalú szállást tudjunk biztosítani.

Utazás, szállítás, egyéb logisztikai-, biztonságtechnikai szolgáltatások költségsor

A „Utazás, szállítás, egyéb logisztikai-, biztonságtechnikai szolgáltatások" költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Utazás, szállítás, egyéb logisztikai-, biztonságtechnikai szolgáltatások	2 422 026 950	1 225 573 452	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest kevesebb „Utazás, szállítás, egyéb logisztikai-, biztonságtechnikai szolgáltatások” költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 1 225 573 452 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy a résztvevők számának jelentős növekedése következtében más költségsorokon jelentkező többletfeladatok miatt igyekeztünk a lehetőségekhez képest optimalizálni a személyszállítási feladatokat, a logisztika újratervezésével minimalizálni a raktározási költségeket, a versenyzői, szervezői és nézői útvonalak újragondolásával csökkenteni a szükséges rendezvénybiztosító őrök számát. A nemzetközi szövetség hivatalos partnereitől a tervezetthez képest kevesebb áru érkezett, így jelentős tételt sikerült megtakarítani például a hűtött élelmiszerek tárolása esetében.

Stratégiai tervezés és tanácsadás, kreatív koncepcióalkotás, szövegírás és grafikai tervezés költségsor

A „Stratégiai tervezés és tanácsadás, kreatív koncepcióalkotás, szövegírás és grafikai tervezés” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Stratégiai tervezés és tanácsadás, kreatív koncepcióalkotás, szövegírás és grafikai tervezés	153 307 512	215 740 105	62 432 593

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Igen

*bruttó forint

Átcsoportosítással érintett forrás sor (Melyik sorról történt az átcsoportosítás?)	**Átcsoportosított összeg***
Online ügynökségi, PR ügynökségi, kutatási feladatok	*62 432 593*
Átcsoportosítás összesen	**62 432 593**

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest jelentősebb „Stratégiai tervezés és tanácsadás, kreatív koncepcióalkotás, szövegírás és grafikai tervezés” költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső

összege 215 740 105 Ft -ot tett ki. Az eltétés oka, hogy a tervezési fázisban kialakított előzetes elképzeléseinkhez képest összetettebb kommunikációs koncepciót javasoltunk és végül valósítottunk meg a Szövetség részére. Az elfogadott stratégiai tervnek megfelelően a tervezési fázisban felvázolt elképzelésekhez képest lényegesen több szövegírási és grafikai tervezési feladat elvégzése vált szükségessé, mely a költségek emelkedéséhez vezetett.

Fotózás, videófelvétel készítés - rendezvénydokumentálás, film- és rádióreklám gyártása költségsor

A „Fotózás, videófelvétel készítés - rendezvénydokumentálás, film- és rádióreklám gyártása" költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Fotózás, videófelvétel készítés - rendezvénydokumentálás, film- és rádióreklám gyártása	863 119 419	976 517 228	113 397 809

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Igen

*bruttó forint

Átcsoportosítással érintett forrás sor (Melyik sorról történt az átcsoportosítás?)	**Átcsoportosított összeg***
Reklámajándékok, ruházat, marketing és dekorációs elemek gyártása, nyomdai szolgáltatások	*113 397 809*
Átcsoportosítás összesen	**113 397 809**

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest jelentősebb „Fotózás, videófelvétel készítés, rendezvénydokumentálás, film- és rádióreklám gyártása" költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 976 517 228 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy az előzetesen tervezettnél lényegesen összetettebb stratégiai tervnek megfelelően egy portré-, illetve kreatív fotózás helyett négy, valamint egy tervezett image-, egy jegyvásárlást ösztönző social- és egy aftermovie film mellett, további egy Mascot-, 3 addicionális social-, és egy plusz Gála-filmet kellett koncepcionálisan megalkotni, illettve leforgatni, mely a költségek növekedését eredményezte.

Reklámajándékok, ruházat, marketing és dekorációs elemek gyártása, nyomdai szolgáltatások költségsor

A „Reklámajándékok, ruházat, marketing és dekorációs elemek gyártása, nyomdai szolgáltatások" költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Reklámajándékok, ruházat, marketing és dekorációs elemek gyártása, nyomdai szolgáltatások	890 823 189	219 191 401	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest kevesebb „Reklámajándékok, ruházat, marketing és dekorációs elemek gyártása, nyomdai szolgáltatások” költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 219 191 401 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy a más költségsorokon jelentkező, előre nem látott többletfeladatok miatt igyekeztünk a lehetőségekhez képest minimalizálni a reklámajándékokra, ruházatra, marketing és dekorációs elemekre felhasznált forrást. A költséghatékonyság és fenntarthatóság jegyében igyekeztünk nyomdai termékek helyett digitális megoldásokat alkalmazni.

Online ügynökségi, PR ügynökségi, kutatási feladatok költségsor

A „Online ügynökségi, PR ügynökségi, kutatási feladatok” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Online ügynökségi, PR ügynökségi, kutatási feladatok	161 200 000	59 455 083	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest kevesebb „Online ügynökségi, PR ügynökségi, kutatási feladatok” költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 59 455 083 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy jelentős megtakarítást eredményezett, hogy webfejlesztési feladataink a Magyar Úszó Szövetség által kiválasztott, leegyszerűsített weboldal-struktúra használata révén nagy mértékben csökkentek. További költségcsökkenést eredményezett, hogy a Szervezőbizottsági ülések során egyeztetetteknek megfelelően a Magyar Úszó Szövetség átvette az esemény weboldalának üzemeltetését, a kommunikációs tartalmak feltöltésével kapcsolatos feladatokat, illetve egyes tartalmak előállításával kapcsolatos feladatokat is.

Rendezvényhelyszín bérlés költségsor

A „Rendezvényhelyszín bérlés” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Rendezvényhelyszín bérlés	711 611 038	244 288 443	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest kevesebb „Rendezvényhelyszín bérlés” költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 244 288 443 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy a tervezetthez képest sikerült kedvezőbb feltételekkel bérelni a Sportesemény helyszíneit, a Masterplan újratervezésével optimalizálni a Rendezvényhez szükséges további területek méretét, továbbá az üzemeltetési költségeket.

Médiavásárlás költségsor

A „Médiavásárlás” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Médiavásárlás	667 500 000	1 013 007 556	345 507 556

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Igen

*bruttó forint

Átcsoportosítással érintett forrás sor (Melyik sorról történt az átcsoportosítás?)	**Átcsoportosított összeg***
Reklámajándékok, ruházat, marketing és dekorációs elemek gyártása, nyomdai szolgáltatások	*345 507 556*
Átcsoportosítás összesen	**345 507 556**

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest jelentősebb „Médiavásárlás” költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 1 013 007 556 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy a tervezési fázisban még nem voltak pontos információink sem a kommunikációs feladatok nagyságát, sem azok financiális vonzatait illetően. A tervezés során óvatos becsléssel éltünk feladataink költségvonzatának tekintetében, de a megvalsóítás során, az igények és a lehetőségek ismeretében, az a szakmai döntés született, hogy indokolt a jelentősebb média befektetés, ami meg is hozta a várt eredményt.

Egyéb specifikus szolgáltatás költségsor

A „Egyéb specifikus szolgáltatás” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Egyéb specifikus szolgáltatás	229 599 228	869 210 398	639 611 170

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Igen

*bruttó forint

Átcsoportosítással érintett forrás sor (Melyik sorról történt az átcsoportosítás?)	**Átcsoportosított összeg***
Rendezvényhelyszín bérlés	*467 322 595*
Reklámajándékok, ruházat, marketing és dekorációs elemek gyártása, nyomdai szolgáltatások	*172 288 575*
Átcsoportosítás összesen	**639 611 170**

Szakmai indoklás:

A tervezetthez képest jelentősebb „Egyéb specifikus szolgáltatás” költségsorhoz kapcsolódó feladat vált szükségessé, melynek végső összege 869 210 398 Ft -ot tett ki. Az eltérés oka, hogy a tervezetthez képest magasabb költséget eredményezett, a nemzetközi szövetséggel kötött Rendezési Szerződésnek megfelelő biztosítások megkötése.

Egyéb szolgáltatás

Közbeszerzési díj költségsor

A „Közbeszerzési díj” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Közbeszerzési díj	22 860 000	22 860 000	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

Az Egyéb szolgáltatás kiadáson belül a Világbajnokság megvalósításához kapcsolódóan lefolytatott közbeszerzési eljárás díját számoltuk el a támogatás terhére 22 860 000 Ft összegben.

Pénzügyi szolgáltatás költségsor

A „Pénzügyi szolgáltatás" költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Pénzügyi szolgáltatás	13 000 000	12 876 539	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A megvalósítási szakaszban pénzügyi szolgáltatáshoz kapcsolódó költségek tekintetében 12 876 539 Ft összegben merültek fel kiadásaink, melyet a támogatás terhére számoltunk el.

Védjegy, közösségi formatervezési minta bejelentés költségsor

A „Védjegy, közösségi formatervezési minta bejelentés" költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Védjegy, közösségi formatervezési minta bejelentés	2 500 000	1 081 000	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A megvalósítási szakaszban Védjegy, közösségi formatervezési minta bejelentés tekintetében 1 081 000 Ft összegben merültek fel kiadásaink, melyet a támogatás terhére számoltunk el.

Utazási hozzájárulás költségsor

A „Utazási hozzájárulás" költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Utazási hozzájárulás	777 000 000	577 346 358	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A Rendezvényhez kapcsolódóan utazási hozzájárulás merült fel 577 346 358 Ft értékben, melyet a támogatás terhére számoltunk el.

Jogdíj ÁFA tartalommal költségsor

A „Jogdíj ÁFA tartalommal” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Jogdíj ÁFA tartalommal	211 455 000	210 047 580	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A Rendezvényhez kapcsolódóan jogdíjfizetési kötelezettség merült fel 210 047 580 Ft értékben, melyet a támogatás terhére számoltunk el.

Személyi jellegű kifizetések

Bérköltség költségsor

A „Bérköltség” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Bérköltség	88 241 150	88 014 264	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A megvalósítási szakaszban bérköltség tekintetében 88 014 264 Ft összegben merültek fel kiadásaink, melyet a támogatás terhére számoltunk el.

Személyi jellegű egyéb kifizetések költségsor

A „Személyi jellegű egyéb kifizetések” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Személyi jellegű egyéb kifizetések	83 400 000	79 800 000	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A megvalósítási szakaszban "Személyi jellegű egyéb kifizetések" tekintetében 79 800 000 Ft összegben merültek fel kiadásaink, melyet a támogatás terhére számoltunk el.

Bérjárulékok költségsor

A „Bérjárulékok” költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
Bérjárulékok	21 229 150	20 376 478	

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Nem

Szakmai indoklás:

A megvalósítási szakaszban bérjárulékok tekintetében 20 376 478 Ft összegben merültek fel kiadásaink, melyet a támogatás terhére számoltunk el.

III. Magyar Úszó Szövetség, mint Közreműködő által felhasználni tervezett támogatás (Ávr. 76. § (1) bekezdés i) pontja alapján) (kiemelt előirányzat)

Államháztartáson kívülre költségsor

A költségsor tekintetében a szakmai feladatellátás megvalósítása során az alábbiak szerint került felhasználására az igényelt támogatás:

*bruttó forint

Költségsor	**Költségterv szerint (Tervezett)***	**Felhasznált támogatás (Tény)***	**Átcsoportosított maradvány***
2. államháztartáson kívülre**	956 590 000	1 008 384 528	51 794 528

Belső átcsoportosítás történt a nevezett költségsorra: Igen

*bruttó forint

Átcsoportosítással érintett forrás sor (Melyik sorról történt az átcsoportosítás?)	**Átcsoportosított összeg***
Utazási hozzájárulás	*51 794 528*
Átcsoportosítás összesen	**51 794 528**

Szakmai indoklás:

A megvalósítási szakaszban az Együtttműködési Megállapodás alapján 198 040 000 Ft, valamint Együttműködési Megállapodás módosítása alapján további 5 100 000 Ft, illetve 2 025 000 USD és 10 000 CHF, mindösszesen 1 008 384 528 Ft forrás került átadásra a Magyar Úszó Szövetség részére. A Támogatási szerződés 1. sz. mellékletében eredetileg rögzített 956.590.000 Ft, 370 HUF/USD, illetve 420 HUF/CHF árfolyamon került tervezésre. A forint gyengülésének következtében, leginkább a 2024. év végén bekövetkezett jelentős dollár árfolyam megugrás következtében az utalás napján érvényes 395,52 HUF/USD és 444,9 HUF/CHF árfolyamok okán, összesen 51 794 528,- Ft-al magasabb költséggel történt NRÜ részéről a forrás átadás, mint ahogy tervezésre került a TSZ mellékletében. Árfolyamveszteségként az utalás napján (2024.11.25) érvényes MNB (392,63 HUF/USD; 441,65 HUF/CHF) és MÁK (395,52 HUF/USD; 444,9 HUF/CHF) árfolyam közötti különbözet került rögzítésre. A leírtakat a következő oldalon táblázatos formában foglaltuk össze.

Megnevezés	**Költség**	**Tervezési árfolyam**	**Terv költség (Ft)**	**Utalás napján érvényes MNB árfolyam (2024.11.25)**	**Tényleges költség MNB árfolyammal (Ft)**	**Utalás napján érvényes MÁK árfolyam (2024.11.25)**	**Tényleges költség MÁK árfolyammal (Ft)**	**Különbség *Terv-Tény* (Ft)**	**Különbség *MNB-MÁK árfolyam* (Ft)**
Átadott forrás (USD)	*2 025 000*	370	*749 250 000*	*392,63*	*795 075 750*	*395,52*	800 928 000	- 51 678 000	- 5 852 250
Átadott forrás (CHF)	*10 000*	420	*4 200 000*	*441,65*	*4 416 500*	*444,90*	4 449 000	- 249 000	- 32 500
Átadott forrás (Ft)	*5 100 000*	*1*	*5 100 000*	*1*	*5 100 000*	*1*	5 100 000	0	0
Átadott forrás (Ft)	*198 040 000*	*1*	*198 040 000*	*1*	*198 040 000*	*1*	198 040 000	0	0
Fel nem használt, MÚSZ által visszautalt forrás (Ft)	*-132 472*	*1*	*0*	1	*-132 472*	*1*	-132 472	132 472	0
Összesen			***956 590 000***		***1 002 499 778***		***1 008 384 528***	**- 51 794 528**	**- 5 884 750**

Összegezve

A Támogató által megítélt 18 104 397 802 Ft támogatásból mindösszesen 17 705 464 605 Ft költségvetési támogatás került felhasználásra a Világbajnoksághoz kapcsolódó költségtételek finanszírozására.

Tekintettel arra, hogy a Támogatás nem került maradéktalanul felhasználásra, a támogatásból fennmaradó 398 933 197 Ft összegű forrás visszautalásra kerül a Támogató részére.

Kiadás megnevezése	Igényelt támogatás	Átcsoportosított sor	Átcsoportosított bruttó összeg	Elszámolni kívánt bruttó összeg	Maradvány (Fel nem használt támogatás)
I. Működési kiadások	***17 147 807 802***			***16 697 080 077***	***398 933 197***
2. Igénybevett szolgáltatások	**15 928 122 502**			**15 684 677 858**	**243 444 644**
Rendezvénytechnika	4 084 154 239			3 334 453 972	80 778 287
Rendezvénykellékek, -dekoráció, bútorok, kerítések, kordonok, színpad-,standelemek	1 978 040 901	***Átcsoportosítás összesen:***	***203 643 650***	2 181 684 551	-
		Utazás, szállítás, egyéb logisztikai-, biztonságtechnikai szolgáltatások	*203 643 650*		
Catering	1 620 075 396	***Átcsoportosítás összesen:***	***811 301 562***	2 431 376 958	-
		Utazás, szállítás, egyéb logisztikai-, biztonságtechnikai szolgáltatások	*811 301 562*		
Programlehetőségek, fellépők, rendezvényszervezési szakemberek	757 232 088	***Átcsoportosítás összesen:***	***668 921 980***	1 426 154 068	-
		Rendezvénytechnika	*668 921 980*		
Szállás	1 389 432 542	***Átcsoportosítás összesen:***	***98 592 101***	1 488 024 643	-
		Utazás, szállítás, egyéb logisztikai-, biztonságtechnikai szolgáltatások	*98 592 101*		
Utazás, szállítás, egyéb logisztikai-, biztonságtechnikai szolgáltatások	2 422 026 950			1 225 573 452	82 916 185
Stratégiai tervezés és tanácsadás, kreatív koncepcióalkotás, szövegírás és grafikai tervezés	153 307 512	***Átcsoportosítás összesen:***	***62 432 593***	215 740 105	-
		Online ügynökségi, PR ügynökségi, kutatási feladatok	*62 432 593*		
Fotózás, videófelvétel készítés - rendezvénydokumentálás, film- és rádióreklám gyártása	863 119 419	***Átcsoportosítás összesen:***	***113 397 809***	976 517 228	-

		Reklámajándékok, ruházat, marketing és dekorációs elemek gyártása, nyomdai szolgáltatások	*113 397 809*		
Reklámajándékok, ruházat, marketing és dekorációs elemek gyártása, nyomdai szolgáltatások	890 823 189			219 191 401	40 437 848
Online ügynökségi, PR ügynökségi, kutatási feladatok	161 200 000			59 455 083	39 312 324
Rendezvényhelyszín bérlés	711 611 038			244 288 443	-
Médiavásárlás	667 500 000	***Átcsoportosítás összesen:***	***345 507 556***	1 013 007 556	-
		Reklámajándékok, ruházat, marketing és dekorációs elemek gyártása, nyomdai szolgáltatások	*345 507 556*		
Egyéb specifikus szolgáltatás	229 599 228	***Átcsoportosítás összesen:***	***639 611 170***	869 210 398	-
		Rendezvényhelyszín bérlés	*467 322 595*		
		Reklámajándékok, ruházat, marketing és dekorációs elemek gyártása, nyomdai szolgáltatások	*172 288 575*		
3. Egyéb szolgáltatás	**1 026 815 000**			**824 211 477**	**150 808 995**
Közbeszerzési díj	22 860 000			22 860 000	-
Pénzügyi szolgáltatás	13 000 000			12 876 539	123 461
Védjegy, közösségi formatervezési minta bejelentés	2 500 000			1 081 000	1 419 000
Utazási hozzájárulás	777 000 000			577 346 358	147 859 114
Jogdíj ÁFA tartalommal	211 455 000			210 047 580	1 407 420
4. Személyi jellegű kifizetések	**192 870 300**			**188 190 742**	**4 679 558**
Bérköltség	88 241 150			88 014 264	226 886
Személyi jellegű egyéb kifizetések	83 400 000			79 800 000	3 600 000

Bérjárulékok	21 229 150			20 376 478	852 672
III.Közreműködő által felhasználni tervezett támogatás (Ávr. 76. § (1) bekezdés i) pontja alapján)	***956 590 000***			***1 008 384 528***	***-***
2. államháztartáson kívülre**	956 590 000	*Átcsoportosítás összesen:*	*51 794 528*	1 008 384 528	-
		Utazási hozzájárulás	*51 794 528*		
Igényelt támogatás és a támogató által előírt saját forrás összege összesen (I + II + III)	***18 104 397 802***			***17 705 464 605***	***398 933 197***