

A 2017. évi várható költségek bemutatása és a 2018. évi költségterv

2017. évi bevételeink várhatóan 11%-kal nőnek, ennek oka, hogy az ECPA által koordinált TOPPS Vízvédelmi (Water protection) projekt keretében elkészült szakmai anyagok (poszterek, kézikönyv) fordítási, lektorálási, nyomtatási költségeit, a bemutatókon használatos eszközöket (poszterek) az ECPA felé tovább számláztuk (3. sor).

Ezen túlmenően a GVH eljárás miatt az év során felmerült két jelentős összegű ügyvédi számlához (9637 + 8352 EUR) az ECPA 50-50%-ban (3. sor) hozzájárult.

A bevételek közt nem számolunk ECPA támogatással, de folyamatban vannak a tárgyalások, akár növelni is a szintet, viszont, amíg nincs elfogadott támogatási összeg nem tervezhetünk ilyen bevétellel.

Továbbra is jó a fizetési fegyelem, szinte kivétel nélkül határidőre teljesültek a tagdíjbefizetések (1. sor).

2017. évi kiadásunk várhatóan 6%-kal haladja meg a tervezettet, ami kb. 3,5 M Ft-ot tesz ki. Ez alapvetően a GVH eljárás során ez évben lezajlott versenytanácski ülés és az arra való felkészülés ügyvédi számlájának, valamint az alapszabály módosításokhoz, „Black Box” adatgyűjtéshez szükséges ügyvédi közreműködésnek köszönhető (15. sor).

Így a „vegyes bank, jog, egyéb” soron kb. 2,3 M Ft. többletköltség jelentkezik. Az áprilisi közgyűlés ugyan jelentősen módosította ennek a költség sornak az összegét januárban megkapott 2016. évi GVH-s eljárásban közreműködő ügyvédi iroda számlája alapján (3 M Ft), de a második számlájuk is hasonló nagyságrendű volt.

Az utazás soron (11. sor) mutatkozó megtakarítás oka, hogy volt olya kiutazás, amelyet az ECPA finanszírozott, illetve a tervezett külföldi utak - a feladatok torlódása miatt (OMÉK ECPA EAN ülés egy időpontra esett) - nem mindegyike valósult meg.

A „posta, telefon, internet, sajtó” soron (13. sor) történt és tervezett növekedés oka, az IT biztonság növelése, folyamatos rendszer felügyelet (hardver, szoftver, levelező rendszer).

A gépkocsi soron a tekintélyes megtakarítás oka, hogy az áprilisi közgyűlésen az Ellenőrző Bizottság elnöke részéről felmerült kérdés alapján kiderült, tévedésből a lízing díj ezen a soron is megjelent, holott azt értékcsökkenési sor tartalmazza (16. sor).

A TOPPS soron (20. sor) a tervezetthez képest jelentős többletet tovább számláztuk az ECPA felé és be is folytak a kiszámlázott összegek.

A 2018. évi kiadásokat közel 2%-kal kisebbre tervezzük az ez évi várható költségnél (21. sor).

Harmadik éve vagyunk rendes jogú tagjai az ECPA-nak és a legjelentősebb költség-növekedés még mindig az ECPA tagdíjban várható. De ez az utolsó éve az elvárt tagdíj elérésére kijelölt 3 éves türelmi periódusnak, ezzel elérjük az ország ár bevételeivel arányos ECPA tagdíj hányadot (kb. 38 000 EUR/év) (10. sor). Bér és járulék sor 2,5%-os növekedést tartalmaz (7. sor).

A „vegyes bank jog” soron 2 M Ft-tal tervezünk, mivel a GVH eljárásból várhatóan kikerülve csak az ügymenetet (Elnökségi ülések, Közgyűlés, Black Box) biztosító jogi szolgáltatásokkal kell számolnunk (15. sor). A többi soron a várható teljesüléssel arányos kiadásokkal tervezünk.

Az utazási költségeket a 2017. évi tervezett szinten állítottuk be, 6-7 kiküldetéssel számolva.

A projekt költségeknél a Hirdetések, egyéb soron az emelt összeg a Növényvédelmi Magazin magasabb példányszámban (6000 pld.) történő kiadásának fedezetét biztosítja (15. sor).

A 2018-as bevételek tekintetében, az összességében csökkenő kiadások (takarékos gazdálkodás) ellenére az ECPA tagdíj növekedése miatt közel 13%-os tagdíjemeléssel kell számolnunk (10. sor).

Az Elnökség javaslata, hogy 300 e Ft-tal emeljük meg az alapdíjakat.

Igy a rendes tagok alap tagdíja 1,8 M Ft, a társult tagoké pedig 1,3 M Ft lesz a tervezet szerint 2018-ban.

Jelenleg 12 rendes és 5 társult tagunk van, így az alapdíjából befolyó tagdíj összege összesen 28,1 M Ft, a fennmaradó 24,4 M Ft-ot, pedig a növényvédőszer-forgalmi bevétellel rendelkező 11 rendes tag között kerül felosztásra, piaci részesedésük arányában. A cégfúziók folytán a tagok számának csökkenésével kell számolnunk. Ezekkel az alapdíjakkal számolva 3 cég kiesése esetén is a forgalomarányos és alap tagdíjak egymáshoz való viszonya az 50-50%-os arány közelében marad.

A részletes adatokat külön táblázatban mutatjuk be.

Határozati javaslatok:

A közgyűlés

1. elfogadja a 2017. évi pénzügyi beszámolót,
2. a 2018. évi költségtervet **53 912 500 Ft** összes kiadással hagyja jóvá. A tagdíjak mértékét **52,5 M Ft**-ban állapítja meg, amelyből az alapdíjak, valamint forgalomarányos tagdíjak aránya 53,5-46,5%.
A társult tagok alapdíja **1,3 M Ft**, a rendes tagoké pedig **1,8 M Ft**.

NSZ TITKÁRSÁG

	BEVÉTELEK	2017 Mód_Terv	2017 várható	2018 Terv
1	tagdíj	46 500 000	46 495 070	52 500 000
2	CIB kamat	50 000	15 000	15 000
3	egyéb (áthozat, ECPA)	7 013 010	13 000 000	4 584 115
4	összesen	53 563 010	59 510 070	57 099 115
5	Évi összes bevétel:			
	KIADÁSOK			
6	anyagjellegű	450 000	425 000	500 000
7	bér és járulékok	24 500 000	24 500 000	25 112 500
8	értékcsökkenés	1 450 000	1 747 932	1 750 000
9	bérlet, közüzemi díjak	1 800 000	1 900 000	1 900 000
10	tagdíjak	8 250 000	8 423 023	12 000 000
11	utazás	1 800 000	1 400 000	1 800 000
12	személyi jellegű/üzleti vendéglátás	1 100 000	1 000 000	1 100 000
13	posta, telefon, internet, sajtó	950 000	1 300 000	1 300 000
14	szolgáltatás(PC), adminisztráció	900 000	915 000	950 000
15	vegyes: bank, jog, egyéb	4 500 000	6 800 000	2 000 000
16	Gépkocsi (birt., adók, üzema., szervíz)	2 900 000	1 815 000	2 000 000
17	Projekt költségek, PR			
18	Hirdetések, egyéb	1 000 000	1 000 000	1 500 000
19	WOW, Hamisítás elleni	1 000 000	1 200 000	1 000 000
20	TOPPS-vízvédelmi projekt	1 000 000	2 500 000	1 000 000
21	Összes kiadás	51 600 000	54 925 955	53 912 500
22	Maradvány:	1 963 010	4 584 115	3 186 615