

A 2018. évi várható költségek bemutatása és a 2019. évi költségterv

Explanation of expenditures for 2018 and Budget plan for 2019

Our revenue for 2018 is expected to increase by 5% compared to the planned, which thanks to ECPA co-ordinated TOPPS Water Protection project cost (manual translation, participation in TOPPS Academy) reimbursed by ECPA (line 3).

Membership fee payment moral is good, with two exceptions, membership fees (line 1) have been met by the deadline.

2018. évi bevételeink várhatóan 5%-kal nőnek a tervezetthez képest, ennek oka, hogy az ECPA által koordinált TOPPS Vízvédelmi (Water protection) projekt keretében felmerült költségeket (kézikönyv fordítás, TOPPS Akadémián részvétel) az ECPA felé tovább számláztuk (3. sor).

Jó a tagdíjfizetési fegyelem, két kivétellel határidőre teljesültek a tagdíjbefizetések (1. sor).

Expenditures expected to be 5% less than planned, which is approx. 2.5 M Ft. This is mainly due to ECPA project support (HUF 2.7 million).

Less saving is seen in the Depreciation, Personal and Mixed: Banking and Law rows, but additional costs are expected for Rental, Utility Fees (line 8), Membership Fees (line 9), Business Travel (line 10) and Company car (line 16) lines. This reduction and growth are in balance.

The reason for the increase in business travel cost (line 10) was a non-planned, extra trip to the ECPA Review Project Team's information forum. Expected additional costs on the company car line (line 16) are due to the mandatory service cost fee and the increase the number of rural (Kisvárd, Debrecen, Kecskemét, Keszthely, Mosonmagyaróvár) events.

Total cost of the projects is cca. 200k HUF exceeds the planned level, but we have reimbursed 70% of them from ECPA.

2018. évi kiadásunk várhatóan 5%-kal kevesebb lesz, mint a tervezett, ami kb. 2,5 MFt. Ez alapvetően az ECPA támogatásnak köszönhető (2,7 MFt).

Kisebb megtakarítás mutatkozik ugyan az Értékcsökkenés, Személyi jellegű és Vegyes: bank, jog sorokon, de a Bérlet, közüzemi díjak (8.), Tagdíj (9.), Utazás (10.) és Gépkocsi (16.) sorokon többlet költség várható. Ez a csökkenés és növekedés összeségében kiegyenlíti egymást.

Az utazás soron (10.) mutatkozó növekmény oka, egy tervezetten felüli utazás volt az ECPA Review Project Team tájékoztató fórumára. A gépkocsi soron (16. sor) várható többlet költséget a kötelező szerviz díja, valamint a vidéki rendezvények számának növekedése okozza.

A project költségek összességében kb. 200 e Ft-tal meghaladják a tervezett szintet, azonban ezek 70%-át az ECPA felé tovább számlázva visszakaptuk.

Expenditure is expected 16 % higher in 2019, than expected for 2018 (line 22).

The reason is the significant increase is following:

- over the years we plan to get new IT equipment of our old technical devices (Projector, laptop) (line 7, Depreciation).
- The 4,8 % increase in Wages and Salaries (line 6) includes (tax) free Cafeteria items (in 2018.), that will disappear from 2019. (home loan support, local public transport) and 3% increasing of salaries.
- The Membership Fees, which has only included the membership fee of ECPA (43 k EUR), is charged an additional 1 M HUF, as we intend to strengthen cooperation with GOSZ and initiate an associate member of GOSZ. (Line 9).
- The high cost of Personal / Business Hospitality (line 11) costs, thanks to the ECPA will organise a European Association Network (EAN) Meeting in Budapest in 10-11. 09. 2019 is, where would be necessary to finance a dinner as a host.
- The "Mixed bank, law" line (line 14) is expected to calculate for 2 M HUF for next year due to the rise of notarial fees.

We plan on the other rows with expenditures that are proportionate to the expected.

Regarding project cost, ECPA support are partially closed and partly reduced (lines 18-20). The rise the national support of project costs is needed to keep up to the level achieved so far...

A 2019. évi kiadásokat 16 %-kal magasabbra tervezzük az a 2018. évi várható kiadásoknál. (22. sor).

A jelentős növekedés oka, hogy az évek során az elavult technikai eszközeink (Projector, laptop) helyett szeretnénk újakat beszerezni (7. sor).

A Bér és járulékok (6.sor) 4,8 %-os növekedése tartalmazza a 2019-től megszűnő Cafetéria elemeket (lakáscélú támogatás, helyi bérlet), valamint 3% bérelemelést.

A Tagdíjak soron, amely eddig kizárólag az ECPA tagdíját tartalmazta (43 e EUR), 1 MFt többlet költséggel számolunk, mert a GOSZ-szal való együttműködés megerősítésére, társult tagsági jogviszonyt kezdeményezünk velük. (9. sor).

A Személyi jellegű/üzleti vendéglátás (11. sor) költségek kiugró emelése a 2019-ben Budapesten tartandó ECPA European Association Network (EAN) Meeting miatt szükséges, hogy házigazdaként az egyik vacsorát az NSZ finanszírozza.

A „vegyes bank jog” (14. sor) az ezévre tervezett 2 M Ft-tal számolunk, a közjegyzői díjak emelkedése miatt. A többi soron a várható teljesüléssel arányos kiadásokkal tervezünk.

A projekt költségeknél az eddig elért eredmények szinten tartására növekvő kiadásokkal kell számolni, mivel az ECPA támogatások részben kifutottak, részben csökkennek (18-20. sor).

In case of incomes in 2019, we calculate 9,5 % membership fee increasing (line 1).

It is recommended that we raise the basic fees with 200k HUF.

Thus, the basic membership fee of the ordinary members will be 2 M HUF, for the associated members will be 1.5 million HUF according to the plan in 2019.

Due to the company merger, we will have 11 regular and 5 associate members (Corteva) from 2019 onwards. So that the membership fee from the basic fees is HUF 28 million and the remaining 30.5 million HUF will be paid by the companies with the plant protection turnover. It is divided into 11 regular members, in proportion on their market share.

Detailed data is presented in a separate table. See Annex 1.

A 2019-as bevételek tekintetében több mint 9,5 %-os tagdíjemeléssel számolnunk (1. sor).

Javasoljuk, hogy 200 e Ft-tal emeljük meg az alapdíjakat.

Igy a rendes tagok alap tagdíja 2 M Ft, a társult tagoké pedig 1,5 M Ft lesz a tervezet szerint 2019-ben.

2019-től a folytatódó cégfúziók miatt 11 rendes és 5 társult tagunk lesz (Corteva), így az alapdíjából befolyó tagdíj összege összesen 28 M Ft, a fennmaradó 30,5 M Ft-ot, pedig a növényvédőszer-forgalmi bevétellel rendelkező 10 rendes tag között kerül felosztásra, piaci részesedésük arányában.

A részletes adatokat külön táblázatban mutatjuk be. 1. melléklet

Proposals for voting:

The GA meeting is:

1. Approves the 2018 financial report,

2. approve the budget plan with total expenditure of 60.2 M HUF for 2019.

The amount of membership fees is set at 57.5 million HUF, of which the proportion of basic fees and turnover-related fees is 49-51%.

The basic fee for associate members is 1.5 million HUF and regular members 2 million HUF.

Határozati javaslatok:

Az elnökségi ülés a:

1. elfogadja a 2018. évi pénzügyi beszámolót,
2. a 2019. évi költségtervet **60,2 M Ft** összes kiadással hagyja jóvá.

A tagdíjak mértékét 57,5 M Ft-ban állapítja meg, amelyből az alapdíjak, valamint forgalomarányos tagdíjak aránya 49-51 %.

A társult tagok alapdíja **1,5 M Ft**, a rendes tagoké pedig **2 M Ft**.

Ssz	BEVÉTELEK/Incomes	2018 Terv/plan	2018 várh./expected	2019 Terv/plan	2019terv(plan) /2018várh. (expect) %
1	tagdíj / Membership Fee	52 500 000	52 500 000	57 500 000	109,5
2	CIB kamat / Interest	15 000	45 000	40 000	88,9
3	egyéb (áthozat, ECPA) / Other (rest, ECPA)	3 468 873	6 342 499	4 137 499	65,2
4	Összesen / ALL	55 983 873	58 887 499	61 677 499	104,7
	KIADÁSOK / Expenditures				
5	anyagjellegű / Material type	400 000	400 000	400 000	100,0
6	bér és járulékok + Cafetéria / Wages and Salaries + Cafeteria	25 112 500	25 000 000	26 200 000	104,8
7	értékcsökkenés / Depreciation	1 750 000	1 500 000	1 750 000	116,7
8	bérlés,közüzemi díjak / Rent, utility fees	1 800 000	1 900 000	1 950 000	102,6
9	tagdíjak / Membeship fees	12 500 000	12 650 000	15 000 000	118,6
10	utazás / Travel costs	1 800 000	2 000 000	2 000 000	100,0
11	személyi jellegű/üzleti vendéglátás / Personal and Business hospitality + ECPA EAN meeting 2019. 09. dinner	1 100 000	900 000	2 100 000	233,3
12	posta,telefon,internet,sajtó / Mail, Telephone, Internet, Press	1 300 000	1 300 000	1 300 000	100,0
13	szolgáltatás, adminisztráció / Service, Administration	1 100 000	1 000 000	1 000 000	100,0
14	vegyes:bank,jog,egyéb / Mixed: Bank, Low, Others	2 000 000	1 800 000	2 000 000	111,1
15	ebből jogi költségek (közjegyző, ügyvéd) / (Lowyer, Notary)		700 000		
16	Gépkocsi (kamat, bizt., adók, üzema.,szerviz) / Company car	2 000 000	2 400 000	2 500 000	104,2
17	Projekt költségek, PR / Poject costs				0,0
18	Hirdetések, egyéb / Marketing, Others	1 500 000	1 300 000	2 000 000	133,3
19	2017. WOW, Hamisítás elleni / WoW, Anti-Counterfeiting, Növényvédelmi Magazin	1 000 000	750 000	2 000 000	200,0
20	TOPPS-vízvédelmi projekt / TOPPS Water Protection Project	1 200 000	1 850 000	0	0,0
21	ECPA támogatás /ECPA support		-2 738 626		
22	összesen /ALL	54 562 500	52 011 374	60 200 000	115,7
	Maradvány / Rest	1 421 373	4 137 499	1 477 499	35,7
	ECPA hozzájárulás/support (EUR)	2018 Terv	2018 várható	2019 Terv	2019terv/2018 tény %
		EUR			
	TOPPS (finished)	16 000	10 000	0	0,0
	Hamisítás, Anti-Counterfeit (yearly support + HUB meeting 12k)	20 000	20 000	9 000	45,0
	#velevagnélküle, wow	70 000	65 000	20 000	30,8
	Összesen:	106 000	95 000	29 000	25,3