

Az egyesület 2010. évi költségvetésének szöveges magyarázata

A mellékelt MME Költségvetés 2010-es táblázat az egyesület 2010. évi költségvetési tervezetét tartalmazza. A 2010. év az egyesület életében további változásokat fog hozni, mint ahogy az már a korábbi években is tapasztalható volt. Az óvatosabb tervezés, az átgondoltabb költségkezelés hozzájárul ahhoz, hogy egy fenntarthatóbb egyesület felé haladjunk.

A költségvetésünkre érezhetően sokkal jellemzőbb már a tudatos, átgondolt, költséghatékonyabb tervezés is. Bizonyítja ezt az is, hogy a korábbi évek költségvetéshez képest sokkal kevesebb „várható kiadást” és „várható bevételt” terveztek a programok és a csoportok egyaránt. Sok csoportnál és központi programnál is javult a korábbi helyzet, így a tartalékok felélésnek folyamata érezhetően lelassult.

Összegezve a 2010. évi költségvetésünk nagyon hasonlít a 2009. évre, ugyanakkor likviditásilag igen nehéz évrnek nézünk elébe. A pár éve kidolgozott, részletesebb költségvetési táblázatnak köszönhetően jobban át lehet tekinteni az egyesület egyes egységeinek költség és bevételi szerkezetét.

Egyesületi szinten a végszámok alapján 99%-os „pesszimista” (A biztos bevételeket az összes kiadással osztva), és 143%-os „optimista” (Az összes bevételt osztva az összes kiadással) finanszírozottságot mutattunk ki. Ezek a számok azonban főként a nagyságunkból, és a nagy összegű pályázatok miatt jönnek össze, viszont mögötte rengeteg külső és belső probléma bújik meg, ami rányomja a bélyegét az egész egyesület működésére.

A 703 milliós összes bevételi oldal is jól tükrözi azt, hogy mennyire megnövekedett egyesületünk költségvetése az utóbbi években, és ehhez még továbbra sem tudtunk igazán alkalmazkodni. Mivel az EU-s programok sokkal kötöttebbek, ezért nagyon fontos az életünkben, hogy sokkal pontosabb, költséghatékonyabb költségvetéseket készítsünk. A megnövekedett adminisztrációs terhek, a folyamatos nagy összegű előfinanszírozási kényszer, és a pályázatoknak való kiszolgáltatottság komoly likviditási problémákat okoz, amely drasztikus beavatkozást igényel.

Elkezdjük a 2009.évben az adminisztrációs rendszerünk átalakítását. A 2010.évben ezt a folyamatot szeretnénk befejezni, amelynek végeredményül az egyesületünk már meg fog tudni felelni a mai bürokratikus rendszernek. Így a szervezetünk felkészülten fog helytállni az egyes állami szervek ellenőrzésein. Az új rendszer bevezetése ugyan többlet adminisztrációval fog járni, de nélkülözhetetlen lesz a működésünk hosszú távú fenntartásához.

Nézzük meg ezek után a 2010. évi költségvetést a kimutatás oldaláról is.

Az egész költségvetés 9,7%-át a helyi csoportok, 90,3%-át pedig a központi programok tervezik felhasználni. Ez bár nagyon alacsony a helyi csoportok oldaláról, de azért hoz ki ilyen alacsony %-ot, mert a LIFE+ program olyan nagy költségvetéssel dolgozik, ami egymagában közel 37,9%-át lefedi a teljes költségvetésünknek. Ezen felül a csoportok költségvetései előre láthatólag pozitívabban fognak megvalósulni, mint a tervezett, mert több olyan „szabad” forrásból is lehetőséget tudunk teremteni számukra, ami a javítja csoportok bevételi lehetőségeit.

Ha egy kicsit mélyebbre nézünk a költségvetésünkbe, akkor jól látható az hogy a LIFE és EU-s programok nélkül a költségvetésünk megközelítőleg a 150-160 M Ft-os határt érné csak el, ez hacsak a bevételi oldalt vizsgáljuk egy körülbelül 10 évvel ezelőtti állapotnak felelne meg. Ez is arra világít rá, hogy mennyire pályázatorientált a szervezetünk, ami még a középtávú létezésünket sem fogja tudni folyamatosan biztosítani. Viszont lehetőséget teremt ahhoz, hogy fenntarthassuk magunkat, és lehetőséget kapjunk a bevételi forrásaink megváltoztatásához.

Az előbbiek után nézzük meg néhány terület költségvetésének alakulását:

- A Központi Iroda/Központi Működés költségvetése a 2010.évre nézve biztosítottnak látszik. Reményeink szerint a 2010.évben tovább tudjuk fejleszteni a központi működés hosszú távú működésének alapjait. Kiemeltként szeretnénk megoldani a bolt veszteségének lecsökkentését. Amennyiben ezt nem tudjuk elérni, akkor az komoly működési zavarokat okozhat az egyesület életében, mert nem fog tudni még minimálisan sem megfelelni a törvényi és jogszabályi előírásoknak.
- A Társadalmi Kapcsolatok Osztály költségvetése viszonylag jónak mondható a 2010.évre. Mind a Madártávlat, mind a tagnyilvántartás költségvetése a bevezetett új koncepciónak köszönhetően (hirdetési és pályázati bevételek növelése és a költségek csökkentése) biztos finanszírozottságot élvez.
- A Természetvédelmi Programok közül a következőket érdemes kiemelni:
 - A BTAU program 2010 áprilisával lezárul, így e költségvetési sor megszűnik. Várhatóan a program az egyesület szempontjából sikeresen lezárul, és rengeteg szakmai tapasztalattal gazdagodtunk általa.
 - Az IBA/Natura2000 programhoz sikeresen tudtunk pályázni a „kis” norvég keretből, így e költségvetési sor ismét nagyobb figyelmet fog kapni 2010-ben.
 - A Monitoring Központot, mint az egyesület szempontjából stratégiaileg is fontos területet a csak rövid időre tudtuk biztos alapokra hozni. Szerencsére a 2010.évben is tudjuk biztosítani a finanszírozását, de még mindig nem tudtunk hosszútávú megoldást találni e terület működtetésére.
 - A Madárgyűrűzési Központ a 2009.évet is negatívummal zárta, ugyanakkor biztos alapokon nyugszik a 2010-es költségvetése. Ez köszönhető a minisztériummal kötött megállapodásnak (2009-től már évi 7 millió forint) a regisztrációs díjaknak, és egyéb forrásoknak. Az egyesületnek e területe még ebben az évben biztosan finanszírozottnak tekinthető.
 - A GEF programunk is pénzügyileg sikeresen lezárul az első negyedévben, ahol szintén szakmai sikerekről tudunk beszámolni.
 - A LIFE és egyéb EU-s programjaink finanszírozottsága a 2010.évben jelentős részben biztosított. Néhány program esetében a 2010.év komoly likviditási problémát okozhat, mert a Kerecsen és a Pannon Gyep programok zárása miatt és más programok előfinanszírozási kényszere miatt, folyamatos likviditási problémát okoznak, akár 40-50 millió Ft-ot is meghaladó előfinanszírozási igénnyel..

Összefoglalva: A költségvetési végszámok alapján - eltekintve a problémás területektől -, külső szemlélő számára az egyesület pozitív képet mutat. Természetesen a problémák ismeretében a legfontosabb feladatunk az új bevételi források keresése mind az alapműködés, mind a programok működésének folyamatos biztosítására.

Budapest 2010. április 30.

Trautmann Tamás
gazdasági igazgató