

Az egyesület 2011. évi költségvetésének szöveges magyarázata

A mellékelt MME Költségvetés 2011-es táblázat az egyesület 2011. évi költségvetési tervezetét tartalmazza. Költségvetésünkre érezhetően sokkal jellemzőbb már a tudatos, átgondolt, költséghatékonyabb tervezés. 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. Ugyanakkor a külső hatások az utóbbi években a vártnál sokkal nagyobbak lettek, ezért sok esetben nehezen lehet a pályázati források bevételeit időben helyesen tervezni. Összegezve a 2011. évi költségvetésünk nagyon hasonlít a 2010. évihez, ugyanakkor likviditásilag az egyesület történetében talán a legnehezebb évről nézünk elébe.

Egyesületi szinten a végszámok alapján 124%-os „pesszimista” (A biztos bevételeket az összes kiadással osztva), és 172%-os „optimista” (Az összes bevételt osztva az összes kiadással) finanszírozottságot mutattunk ki. Ezek a számok biztatóak, de mivel a nagy összegű pályázati források meghatározóak benne, ezért az ezekkel kapcsolatos bármely időbeni eltolódás jelentős hatással lehet a teljesülésre.

A 757 milliós összegű 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. A jelentősen megnövekedett adminisztrációs tehernek eddig meg tudtunk felelni jelentős munkaerő ráfordítással. Ennek ellenére, ha a pályázatok továbbra is egyoldalúak a határidők betartásával, akkor ez nagyon nehezen kezelhető pénzügyi problémákhoz vezethet.

Nézzük meg ezek után a 2011. évi költségvetést a kimutatás oldaláról is.

Az egész költségvetés 9%-át a helyi csoportok, 91%-át pedig a központi programok tervezik felhasználni. Ez bár nagyon alacsony arány a helyi csoportok oldaláról, de ennek oka az EU-s programok nagy költségvetése, ami önmagában közel 55%-át lefedi a teljes költségvetésnek. Ha egy kicsit mélyebbre nézünk a költségvetésünkbe, akkor jól látható az, hogy a LIFE és EU-s programok nélkül a költségvetésünk jóval szerényebb összegű lenne. 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 előbbieket után nézzük meg néhány terület költségvetésének alakulását:

- A Központi Iroda/Központi Működés költségvetése a 2011. évről nézve biztosítottnak látszik. Reményeink szerint a 2011. évben tovább tudjuk fejleszteni a központi működés hosszú távú finanszírozásának alapjait. Sajnálatos, hogy az évek alatt felhalmozott negatívumok, és a hiányos, rosszul kezelt pályázati önrészek, valamint a folyamatos előfinanszírozás a szervezet részéről a központi iroda költségvetését terheli. Kiemelt feladat a bolti nyereségesség tétele. Terveink között szerepel a bolti tevékenység kiszélesítése, a termék paletta növelése, és ennek révén a bevételek növelése.
- A Társadalmi Kapcsolatok Osztály költségvetése jónak mondható a 2011. évről. A központi adományszervező munka nagy előrelépést mutat, így a 2011. évtől kezdődően érezhetően tovább fognak növekedni az adománybevételek. Az 1%-os bevétel stagnálást várunk, mert az

új adótörvények miatt kevesebb lesz a következő években a befizetett személyi jövedelemadó összege, ami a felajánlások értékét fogja csökkenteni. Ezért fő célunk ez ügyben a felajánlók számának növelése. A Madártávlat és a tagnyilvántartás költségvetése a bevezetett új koncepciónak köszönhetően (hirdetési és pályázati bevételek növelése és a költségek csökkentése) biztos finanszírozottságot élvez a 2011.évre is.

- A Természetvédelmi Programok közül a következőket érdemes kiemelni:
 - A BTAU program 2010. áprilisával lezárult, így e költségvetési sor megszűnik. Ennek egyenlegét a központi iroda egyenlegébe vezettük.
 - Az IBA/Natura2000 program egyenlege 2011-től a 71-es Területvédelmi csoport egyenlege lett. Reményeink szerint e fontos természetvédelmi terület fenntartható lesz a következő években. Ez a sor tartalmazza a Gyep Life nyitóját és várható vágkifizetését is.
 - A Monitoring Központ, mint az egyesület szempontjából stratégiaileg is fontos terület finanszírozását nagyon nehéz biztosítani. Csak pályázatok segítségével tudjuk a megfelelő szinten tartani a tevékenységét, ami további feladatokat ró e terület dolgozóira. Szerencsétlen az, hogy a pályázati rendszer miatt ezen a területen is folyamatos likviditási problémák jelentkeznek. Előre láthatólag 2012-re enyhülhet ennek a területnek a finanszírozási problémája.
 - A Madárgyűrűzési Központ a 2010. évet pozitívummal zárta. Bár 2011.-re előre láthatólag finanszírozott a terület, de a Vidékfejlesztési Minisztériummal kötött megállapodás és éves szerződés sorsa bizonytalan, így a hosszútávú finanszírozással problémák lehetnek.
 - A GEF programunk is pénzügyileg sikeresen lezárult az első negyedévben, ahol szintén szakmai sikerekről tudunk beszámolni. Ennek egyenlegét szintén összevettük a központi irodáéval.
 - A tűzok program finanszírozottsága a legrosszabb a természetvédelmi programok közül. E területen a 2011. évben szeretnénk új megoldást találni, a hosszútávú fenntartására.
 - A LIFE és egyéb EU-s programjaink finanszírozottsága a 2011.évben jelentős részben biztosított. Néhány program esetében a 2011. év likviditási problémát okozhat, ugyanakkor a 2011. év második felében várhatóak az elmaradt 2010-es bevételek nagy része, ami már enyhítheti a pénzügyi problémáinkat, és az új LIFE+ Parlagi Sas program további segítséget nyújthat a probléma leküzdésében.
- A helyi csoportok költségvetése biztos alapokon nyugszik és remélhetőleg a likviditási állapot javulásával, az elmaradt bevételeikhez hozzájutva a 2012. évet sokkal nagyobb pozitívummal indíthatják.

Összefoglalva: A költségvetési végszámok alapján - eltekintve a problémás területektől -, külső szemlélő számára az egyesület költségvetése pozitív képet mutat. Az év során a működést jelentős likviditási problémák sújtják, de a tervek megvalósulása esetén az év végére ez rendeződik. Természetesen a problémák ismeretében a legfontosabb feladatunk az új bevételi források keresése mind az alapműködés, mind a programok működésének folyamatos biztosítására.

Budapest 2011. 04. 27.

Trautmann Tamás
gazdasági igazgató