

Az MME pénzügyi beszámolója és költségvetési terve 2011-2012

Az egyesület 2011.évi eredmény-kimutatása a tervezett költségvetéshez képest viszonylag nagy eltérést mutat. Ennek oka, hogy bár bizonyos tervezett bevételek (LIFE+ pályázatok) a 2011.évben realizálódtak, de mivel 2012-ben kerülhetnek felhasználásra a szerződések szerint, ezért a mérleg és eredmény-kimutatásban halasztott bevételek között kell kimutatnunk. Ezen halasztott bevételek(312 MFt) nélkül is az egyesület 21 MFt-os pozitív egyenleggel zárta a 2011.évet.

A bevételeink szerkezete továbbra is javuló tendenciát mutat, de még mindig szükséges a folyamatos átalakításuk. Az alapvető változások e téren megtörténtek, pár év alatt az SZJA 1%-ból érkező bevételeinket megdupláztuk, (2005-ben még csak 14,1 MFt, 2011-ben 31,023 MFt), ugyanez igaz a céges és magánszemélyektől érkező támogatásokra is. A pályázatok terén a 2011.év előfinanszírozási időszak volt, melynek következményeként a nyári időszakban komoly likviditási problémákkal kellett szembenéznünk. A már elszámlolt pályázataink kifizetései is erősen késtek a tervezethez képest (pl: LIFE Gyep pályázat), ezért kénytelenek voltunk egy rövid időre hitelt felvenni. (összesen 25MFt), amit a 2012 év elején tudtunk törleszteni.

Ahogy a korábbi évek beszámolóiban már jeleztük az egyesületnek jelenleg kötött, pályázatoktól függő életvitelt kell folytatnia. A pályázatok az egyre általánosabb utófinanszírozási mechanizmus miatt napi likviditási problémákat is okoznak számunkra. Az előbb említett kölcsön felvétele is jól rámutat arra, hogy ha több pályázat utófinanszírozási időszaka egybeesik, akkor pénzügyileg komoly likviditási hiány keletkezhet, amit kezelünk kell.

A szabadon felhasználható bevételek növelése lehet továbbra is az egyetlen olyan út, ami egy erős, pénzügyileg stabil szervezetet hozhat létre. Ehhez továbbra is fejlesztenünk kell az egyesületünk szerkezetét, működését, mindezt úgy, hogy meg tudjunk felelni közben a belső és külső elvárásoknak.

Az elmúlt évben sok olyan dolog történt velünk, ami az egész éves működésünkre nézve erősen hatott, mint például: a pályázataink utolsó, vagy induló részleteinek időbeni csúszása, soha nem látott mennyiségű, korábbi időszakokra is kiterjedő pályázati ellenőrzések sorozata, az MME Bolt átalakításának nehézségei, stb.

Sikerekben is gazdag volt a 2011.év. Az egyesület sikeresen elszámlolt Szerb-Magyar határmenti és Román-Magyar határmenti programokkal. Folytatódtak az adományoskampányok (pl: jelvény kampány, csodálatos madarak kampány, DM levélkampány). Sikeresen vezetjük az a LIFE+ rákosivipera-védelmi programot is.

Ezek után nézzük meg a költségvetés megvalósulását 2011.évre kiemelve azokat az egységeket/területeket ahol jelentős eltérés, vagy veszteség látható:

A központi működés záró egyenlege negatív összeggel zárt, ez a következő okok miatt történhetett meg:

1. Az örökölt ingatlanból befolyt összeg továbbra is megtalálható benne (közel 24 Millió Ft), ugyanakkor ez az összeg nem áll folyamatosan rendelkezésre, mert a likviditási problémák megoldására kell fordítani.
2. A Bolt továbbra is komoly negatívummal zárt, ami elsősorban e vállalkozási tevékenység nehézkes kezelése miatt következett be. Folyamatosan alakítjuk át a bolti készlet szerkezetét, ami jelentős kiadással párosul. Ezen felül az új működési iránya (internetes bolt és rendezvényes működés) szintén nagy befektetést és kivitelezési költségeket eredményezett. Ennek eredményeként viszont elértük, hogy a bolt már nem termel veszteséget.
3. 2011-ben sikeresen pályáztunk az Észak-alföldi regionális pályázati keretből, aminek eredményeképpen Debrecenbe egy iroda beszerzéséhez és 2 évre a működési költségeihez tudtunk közel 27MFt-os hozzájárulást szerezni. Viszont a szokásos szerződés kötési procedúrájának köszönhetően a 2011.évben pénzt már nem kaptunk a projektre, viszont az ingatlan vásárlásához előleget kellett fizetnünk az eladóknak. Ennek következményeként -3,2MFt-tal zártuk e költségvetési soron az évet.

A társadalmi kapcsolatok területén arányában az valósult meg, amit szerettünk volna. A Madártávlat és a tagnyilvántartás biztos alapokon nyugszik, és ezt előre láthatólag tudjuk is tartani. A társadalmi kapcsolatok területe is pénzügyileg rendben van, reméljük a 2012.évre is sikeresen tudjuk a már elkezdett adományoskampányos tevékenységeinket folytatni.

A természetvédelmi programoknál a következő programokról kell szót ejteni:

- A Monitoring Központ működtetését, pénzügyi helyzetét egy időszakra meg tudtuk oldani, azonban az újonnan elnyert magyar-román határon-átnyúló pályázat pénzügyi kivitelezése jelentős negatívumba sodorta a programot. Ez annak köszönhető, hogy a pályázat végkifizetése 2012.évre húzódott, aminek egy részét még a mai napig nem kaptunk meg. Ezen felül e költségvetési sor egyenlegét az is tovább rontotta, hogy az állami feladatok ellátásáért a központi költségvetés nem fizetett támogatást a 2011.évben, ami a monitoring központ esetén nettó 2,5 MFt kiesést eredményezett.

- A Madárgyűrűzési Központot hasonló probléma keletkezett. Az évi közel 7 MFt-os támogatást nem kaptuk meg, ezért részben 1%-ból finanszíroztuk a működést. Sajnos a 2012.év előre láthatólag szintén alulfinanszírozott lesz a kormány részéről, így azt továbbra is csak szabad felhasználású forrásból tudjuk fenntartani.
- A rákosivipera-védelmi programon lévő nagy pozitívum a LIFE+ programnak köszönhető. A 2011.évben beérkező LIFE+ pályázati forrás alapja a 2012-2013.évi költségeknek is.
- A területvédelmi csoport költséghelyére megérkezett nagy nehézségek árán a GYEP LIFE program végkifizetése, így a programhely korábbi negatívuma a 2011.év végére „kinullázódott”.
- A Kék vércse program negatívumát az elhúzó szerb-magyar határ-átnyúló pályázat okozta, aminek végkifizetése 2012. első negyedévében zajlott le.

A helyi csoportok gazdálkodása a kimutatások szerint a költségvetésnek megfelelően alakult. A csoportok bevételeinek nagy része a központon keresztül érkezett hozzájuk. A 2009. évben elindított belső pályázati rendszer, az első év után már segítette a csoportok működését és a következő években meghatározóvá válhat. Sajnálatos azonban az, hogy a likviditási problémák miatt sok csoportnak nem tudtuk a 2011.évben elnyert összeget teljesíteni az adott évben.

Az egyesület 2012.évi költségvetése

A mellékelt MME Költségvetés 2012-es táblázat az egyesület eddigi legnagyobb végösszegű költségvetését tartalmazza, ami a **2012.évre** a biztos és várható **bevételeket összegezve 1,11 Milliárd Forintot** is kitehet. Ez az összeg a 2000-es költségvetés közel a 10-szerese. Ez elsősorban az előző években végzett fejlesztő munkának tudható be, aminek köszönhetően nagy számú pályázatot tudunk benyújtani és megnyerni. Egyesületi szinten a végszámok alapján 104%-os „pesszimista” (A biztos bevételeket az összes kiadással osztva), és 130%-os „optimista” (Az összes bevételt osztva az összes kiadással) finanszírozottságot mutattunk ki.

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. Ugyanakkor a külső hatások az utóbbi években a vártnál sokkal nagyobbak lettek, ezért sok esetben nehezen lehet a pályázati források bevételeit időben helyesen tervezni.

Egyre nagyobb terhet jelent a pályázatok adminisztrációja, de folyamatosan meg tudunk felelni az elvárásoknak. A Központi Iroda/működés költségvetése a 2012. évre nézve biztosítottnak látszik. Az elmúlt években egyes sorokon felmerült veszteségek mind a központi munkaszámokra lettek terelve, így a jelenlegi hosszú távon nem fenntartható helyzetet eredményezték. Célunk, hogy a központi költségek finanszírozását biztosabb alapokra helyezzük. Ezen felül fontos feladatunk a bolt felhalmozott veszteségének csökkentése és tartósan nyereségessé tétele is. 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 2012.évre. A központi adományszervező munka nagy előre lépést mutat, így a 2012. évtől kezdődően érezhetően tovább fognak növekedni az adománybevételek. Az 1%-os bevétel várhatóan stagnálni fog, mert az új adótörvények miatt kevesebb lesz a következő években a befizetett személyi jövedelemadó összege, ami a felajánlások értékét is csökkenteni fogja. Ezért fő célunk a felajánlók számának növelése lesz. A Madártávlat és a tagnyilvántartás költségvetése biztos finanszírozottságot élvez a 2012.évre is. Ezekon felül sikerült a Svájci Alapból egy nagyobb pályázatot elnyerni környezeti nevelési célokra.

A Természetvédelmi Programok közül a következőket érdemes kiemelni:

- A Területvédelmi csoport egy új Svájci Alapból finanszírozott pályázat révén jelentős támogatáshoz jutott. Ennek következtében több terület finanszírozásához is hozzájárulva új lendületet tudunk e terület tevékenységébe vinni.
- A Monitoring Központot, mint az egyesület szempontjából stratégiaileg is fontos terület finanszírozását jelenleg csak pályázatok segítségével tudjuk a megfelelő szinten. Szerencsétlen az, hogy a pályázati rendszerek jellemzői miatt ezen a területen is folyamatos likviditási problémák jelentkeznek. Előre láthatólag 2012-re enyhülhet ennek a területnek a finanszírozási problémája, de a végleges megoldást még mindig keressük.
- A Madárgyűrűzési Központ finanszírozását a 2012.évben jelentős részben szabad felhasználású bevételből és regisztrációs díjakból tudjuk megoldani. Továbbra se látható egyértelműen, hogy a kormánynak mi a szándéka ezzel a területtel, így nem látható, hogy a jövőben költségvetési támogatásban részesülhet –e ez az általunk

ellátott állami feladat. Egyesületünk elnöksége elkötelezte magát, hogy ettől függetlenül megpróbálja finanszírozni a központ működését.

- A LIFE és egyéb EU-s programjaink finanszírozottsága a 2012.évben jelentős részben biztosított. Néhány program esetében a 2012. év likviditási problémát okozhat (pl: Kerecsen LIFE+ program).

A helyi csoportok költségvetése biztos alapokon nyugszik és remélhetőleg a likviditási állapot javulásával, az elmaradt bevételeikhez hozzájutva a 2012.évet sokkal nagyobb pozitívummal zárhatják.

Összefoglalva: Az MME 2012. évi költségvetése minden eddiginél nagyobb, stabil és általánosságban pozitív képet mutat, azonban egyes területeken jelentkezhetnek problémák. Továbbra is **a legfontosabb feladatunk az új bevételi források keresése** mind az alapl működés, mind a programok működésének folyamatos biztosítására és finanszírozási szerkezetünk átalakítására.

Budapest, 2011.04.23.

Trautmann Tamás
gazdasági igazgató