Magyar Kábelkommunikációs Szövetség

A 2016. évi költségvetés teljesítése

Korrigált tervhez! **1- 12. hónap** **adatok ezer Ft-ban**

Megnevezés	2016. évi		Eltérés mértéke	
	Terv	Tény	összeg	%
1. Értékesítés nettó árbevétele	**0**	**0**	0	-
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	**0**	**0**	0	-
3. Egyéb bevételek	**43 563**	**20 978**	-22 585	48,2
3.1. Támogatások	0	**0**	0	-
3.6. Egyéb bevételek	43 563	**20 978**	-22 585	48,2
ebből: Rendezvényi részvétel	32 300	**14 073**	-18 227	43,6
Szponzoráció	9 000	**1 130**	-7 870	12,6
Adminisztrációs pótdíj	0	**-11**	-11	-
Továbbszámlázott költségek	2 233	**5 019**	2 786	224,8
Hozzájárulás kiemelt céltevékenységhez	0	**0**	0	-
Késedelmi kamat	0	**0**	0	-
További, külön nem részletezett egyéb bevétel	30	**767**	737	2 556,7
4. Pénzügyi műveletek bevétele	**81**	**29**	-52	35,8
ebből: Kapott kamatok	11	**1**	-10	9,1
Egyéb pénzügyi műveletből származó bevételek	70	**28**	-42	40,0
5. Rendkívüli bevételek	0	**0**	0	-
5.1. Támogatások	0	**0**	0	-
5.6. Egyéb rendkívüli bevételek	0	**0**	0	-
6. Tagdíjak	**56 350**	**58 882**	**2 532**	**104,5**
ebből: Rendes tagdíj	45 000	**46 443**	1 443	103,2
Belépési díj	100	**22**	-78	22,0
Pártoló tagdíj	11 250	**12 417**	1 167	110,4
Egyéb tagdíj jellegű bevétel	0	**0**	0	-
A. Összes bevétel (1+2+3+4+5+6)	**99 994**	**79 889**	**-20 105**	**79,9**
7. Anyagjellegű ráfordítások	78 763	**50 918**	-27 845	64,6
7.1. Anyagköltségek	1 035	**942**	-93	91,0
ebből: Irodaszer	276	**257**	-19	93,1
Anyag- és energia jellegű fenntartási költségek	583	**628**	45	107,7
Számítástechnika (hardver + szoftver)	53	**9**	-44	17,0
Kis értékű tárgyi eszközök	54	**16**	-38	29,6
Egyéb anyag jellegű költségek	69	**32**	-37	46,4
7.2. Igénybe vett szolgáltatások	77 460	**49 630**	-27 830	64,1
ebből: Posta, sajtó	289	**527**	238	182,4
Telefon, internet	524	**583**	59	111,3
Kiemelt céltevékenység költségei	0	**0**	0	-
Reklám, PR költség és támogatás	3 760	**2 670**	-1 090	71,0
Közgyűlés költségei	41 200	**15 784**	-25 416	38,3
Szakmai nap költségei	237	**99**	-138	41,8
Évközi tagozati ülések költségei	300	**166**	-134	55,3
Belföldi konferencia, továbbképzés költségei	302	**303**	1	100,3
Iroda bérleti és fenntartási szolg. költségek	2 730	**2 736**	6	100,2
Javítás, karbantartás (gk, eszközök, iroda)	283	**479**	196	169,3
Külföldi konferenciák költségei	0	**0**	0	-
Belföldi utak költségei	1 184	**832**	-352	70,3
Szellemi szolgáltatások	22 211	**21 955**	-256	98,8
Szervezeti tagsági díjak	2 302	**1 901**	-401	82,6
Bankköltség	488	**591**	103	121,1
Egyéb igénybe vett és továbbszámlázott szolg.	1 650	**1 004**	-646	60,8
7.3. Egyéb anyag jellegű ráfordítások	268	**346**	78	129,1
8. Személyi jellegű ráfordítások	**23 201**	**23 534**	**333**	**101,4**
ebből: Alkalmazotti bér	16 951	**17 507**	556	103,3
Alkalmazotti bér járulékai	4 561	**4 453**	-108	97,6
Egyéb bér	0	**0**	0	-
Egyéb bér járulékai	0	**0**	0	-
Reprezentáció, vendéglátás	249	**207**	-42	83,1
Egyéb személyi jellegű ráfordítás	1 440	**1 367**	-73	94,9
9. Értékcsökkenési leírás	2 170	**1 325**	**-845**	**61,1**
10. Egyéb ráfordítások	**4 370**	**5 652**	**1 282**	**129,3**
ebből: Vissza nem igényelhető ÁFA	2 400	**5 167**	2 767	215,3
További, külön nem részletezett egyéb ráfordítás	1 970	**485**	-1 485	24,6
11. Pénzügyi műveletek ráfordításai	160	**474**	**314**	**296,3**
12. Rendkívüli ráfordítások	0	**0**	**0**	-
B. Összes ráfordítás (7+8+9+10+11+12)	**108 664**	**81 903**	**-26 761**	**75,4**
C. Adózás előtti eredmény (A - B)	-8 670	**-2 014**	6 656	23,2
D. Adófizetési kötelezettség	0	**0**	0	-
E. Tárgyévi eredmény (C - D)	**-8 670**	**-2 014**	**6 656**	**23,2**

Budapest, 2017. április 18.

Kéry Ferenc
elnök

Magyar Kábelkommunikációs Szövetség

Szöveges kiegészítő tájékoztatás a 2016. évi költségvetés teljesítés adataihoz

A tárgyévi évi gazdálkodásunkat a tavaszi közgyűlésen elfogadott 12.016 eFt-os negatív egyenleg helyett az év során végrehajtott költségcsökkentő intézkedések hatására tekintettel 8.670 eFt-os negatív egyenleggel terveztük, a szövetségi tartalék vagyon terhére. A szövetség számára nem cél a nagymértékű vagyon felhalmozása, ehelyett tartalékaink egy részét a tagok érdekeinek fokozottabb és hatékonyabb képviseletére kívántuk fordítani.

Általánosságban elmondható, hogy költségvetésünk bevételi oldala jelentős mértében függ a tagdíjbevételek mellett a pártoló tagi hozzájárulásoktól és a kiemelt rendezvények költségszintjétől, valamint az ott elért szponzoráció illetve más bevételi többlet mértékétől. A bevételi oldalon az év közben végrehajtott jelentős (35 %-os) tagdíjcsökkentés több mint 10 mFt-os csökkenést okozott, melyet költségvetési megszorításokkal igyekeztünk kompenzálni. Mind a kiadási, mind a bevételi oldalon legnagyobb csökkentő tételként jelentkezett az, hogy ez évben a Média Platform rendezvényünk költségeinek és bevételeinek jelentős része nem folyt át a szövetségen keresztül, de egyenlegében pénzügyi eredménnyel zárult. A költségvetést év közben tüzetes felülvizsgálatnak vetettük alá, és így volt lehetséges az eredetileg tervezett 12.06 eFt-os negatív egyenleg tervszinten 3.346 eFt-os csökkentése. Ezzel együtt összességében a minden elemében takarékos gazdálkodás és a várnál üzletileg sikeresebb Média Platform (a továbbiakban: MP) rendezvény miatt többlet megtakarításokat értünk el, melyek eredményeként az év végi negatív egyenleg 6.656 eFt-tal kisebb lett a vártnál.

A szövetség rendelkezésére álló pénzeszköz az év során 50.099 eFt-ról 39.715 eFt-ra csökkent.

A tervtől való jelentősebb eltérések okai a következők:

A.) Bevételek

Bevételeink összességében a tervet 20,1 mFt-al a tervezett szint alatt alakultak.

- Rendes tagdíj bevételünket a tagi ki-belépések és felvásárlások folyamatosan befolyásolják, de ennek ellenére viszonylag pontosan sikerült tervezni, mivel a terv felett 3,2 %-kal alakult. A pártoló tagdíjbevételeink az új belépők miatt örvendetesen, a tervezett felett 10 %-kal alakultak. A belépési díjak összege a tervezetthez képest 78 %-ra teljesült, mivel a vártnál kevesebb új tagot vettünk fel.

- Az egyéb bevételek tervezhetőségét nehezíti, hogy azok jóval kiszámíthatatlanabban a tagdíjaknál. A továbbszámlázott költségek bevétele 224,8 %-os lett, mivel az oktatási feladat költségeit teljes egészében továbbszámláztuk. A rendezvényi bevétel 43,6 %-ra teljesült, elsősorban amiatt, hogy az őszi MP konferenciánk szervezését partnereinkre bíztuk és abból jórészt kimaradtunk, és így a teljes bevétel (és kiadásai) nem folytak át a szövetségen. Részben ezzel is magyarázható, hogy a szponzoráció a támogatók körében vélelmezett gazdasági nehézségeken túl a várthoz képest mindössze 12,6 %-ra teljesült.

- Az adminisztrációs pótdíjakból származó (büntető jellegű) bevételünk nem volt, téves számlázás miatti visszafizetésre került sor.

-A pénzügyi műveletek bevétele az év közben lezajlott banki folyamatok (költségek növekedése, kamatok csökkenése, év végi árfolyam csökkenés, stb.) kedvezőtlen egyenlege miatt a tervezett mérték alatt alakult és 35,8 %-os lett.

Összességében a 79.889 eFt-os tényleges bevétel a tervezett bevételeket képest 19,9 %-os elmaradást mutat.

B.) Ráfordítások

Ráfordításainkat (kiadásainkat) az év közben terv szinten jelentős mértékben — 112 mFt-ról 108,7mFt-ra — csökkentettük, és ezen túlmenően takarékos gazdálkodás mellett elértük, hogy a folyamatos költség jellegű tételek egy jelentős része és egésze terven belül alakult.

A legjelentősebb eltérések az alábbiaknál vannak:

- Az anyagjellegű ráfordítások körében minden soron a tervhez képest megtakarítás történt az energiaköltség kivételével, ahol 7,7 %-os volt a túllépés, de így is összességében 91 %-os volt a költségkeret felhasználás.

- Az igénybe vett szolgáltatások körében összesen 27,6 eFt-os megtakarítás volt. Ezen belül a legnagyobb eltérések a következők voltak:
  - a közgyűlés költsége 25,4 mFt-tal (61,7 %-kal) kevesebb a tervezettnél (a közgyűlési bevétel is jelentősen csökkent), mivel ezek a tételek a MP idei megváltozott szervezési rendszere miatt nem futottak át a szövetségen
  - a www.tevezzokosan.hu weboldal támogatását megszüntettük, így 1,09 mFt-os megtakarítást értünk el
  - a postaköltség a többlet igény miatt 238 eFt-tal (182 %), a javítás, karbantartás az eszközök nem tervezett meghibá-sodása miatt 196 eFt-tal (169 %) lett több a tervezettnél.

- A személyi jellegű költségek teljesítése a terv szerint alakult, minimális 1,4 %-os túlteljesítéssel. Év közben egy dolgozónk visszatért szülési szabadságról, és pótolni kellett a bérlemaradását.

- Az értékcsökkenést leírás 38,8 %-kal a tervezett szint alatt alakult az új beruházások hiánya miatt.

- Az egyéb ráfordítások 129,3 %-os túlteljesítésének oka elsősorban a vissza nem igényelhető ÁFA 215,3 %-os alakulása, ami egyrészt a vállalkozási tevékenység jelentős csökkenésével indokolható, másrészt az arányosított számítás miatt előre eleve nehezen tervezhető, és csak a tények ismeretében utólag számítható.

- A pénzügyi műveletek ráfordításainak 314 eFt-os (296,3%-os) túlteljesítésének oka a bankköltségek jelentős növekedése. Ezt bankváltással sikerült némileg csökkenteni.

Összességében a 81.903 eFt-os tényleges kiadás a tervezetthez képest 24,6 %-os megtakarítást mutat.

C.) Beruházások

Az év során beruházásként elszámolt kiadás nem történt.

Budapest, 2017. április 18.

Kéry Ferenc
elnök