Magyar Kábelkommunikációs Szövetség

Szöveges kiegészítő tájékoztatás a 2013. évi költségvetés teljesítés adataihoz

A tárgyévi évi gazdálkodásunkat eredetileg egyenlegében nullszaldósra terveztük, azonban az év során felmerült rendkívüli kiadásokat illetve bevételeket okozó, egyszeri hatású események miatt olyan többletek merültek fel, melynek eredményeként összességében az évet mégis 20.386 eFt veszteséggel zártuk - mely azonban jelentős részben látszólagos, mivel a veszteség esetünkben valójában a tagság érdekében, közösségi célra történő többlet felhasználást jelenti.

Az év során pénzeszközeink látszólagosan 33,3 mFt-tal csökkentek, melynek oka egyrészt a tagság fentiek szerinti támogatása, másrészt az év végén (az ÁFA-visszaigénylés sajátosságai miatt) "bennragadt" igen jelentős, több mint 15 mFt-os összegű visszaigényelhető ÁFA, melynek visszautalására csak 2014-ben kerül sor. Meglevő tartalékainkat egyrészt devizában másrészt banki befektetési jegyekben tartjuk.

A tervtől való jelentősebb eltérések okai a következők:

A.) Bevételek

Bevételeink összességében hozzávetőlegesen a terv szerint alakultak.

- Rendes tagdíj bevételünk 2,1 %-kal több lett a tervezettnél, és pártoló tagdíjbevételeink is 13,5 %-kal a tervezett szint felett alakultak. Ennek oka az, hogy sikerült fokozni szövetség elismertségét és az érdeklődést a pártoló tagság iránt. A belépési díjak összege a tervezetthez képest 123 %-ra teljesült, mivel a vártnál több új tagot vettünk fel.
- Egyéb bevételek sornál egyrészt a továbbszámlázott költségek bevétele csak 17 %-os lett, melyet a szakmai utak iránti érdeklődés rendkívüli erős visszaesése okozott, másrészt a rendezvényi bevétel 110,2 %-ra teljesült, mivel az ősszel debütált Média Platform konferenciánkon az előre vártnál többen vettek részt. A szponzoráció sajnos a potenciális szponzorok gazdasági nehézségei miatt a várthoz képest 47 %-ban teljesült.
- Az adminisztrációs pótdíjakból származó (büntető jellegű) bevétel szerencsére minimális lett, mindössze 30 eFt-ban realizálódott.
-A pénzügyi műveletek bevétele igen jelentősen a tervezett mérték felett alakult, 406,1 %-os lett (ezen belül a kapott kamatok 4731(!) %-ra teljesültek), ami egyszeri hatású és oka az, hogy az NMHH-tól célfeladat teljesítésre az év elején érkezett 120 mFt-os összeg az év végi tagi kifizetésig a szövetség számlán állt.

Összességében a 208,807 mFt-os tényleges bevétellel a tervezett bevételeket 2,103 mFt-tal, 1 %-kal túlteljesítettük.

B.) Ráfordítások

Ráfordításainkat (kiadásainkat) takarékos gazdálkodás mellett, egyrészt a tagság helyett a rendezvények költségeihez való szövetségi hozzájárulásnak a tartalékok terhére történő szándékolt többlet felhasználásával, másrészt a jelentős összegű egyszeri rendkívüli tételek miatt a tervhez képest 110,9 %-ra teljesítettük, azzal együtt, hogy a folyamatos költség jellegű tételek túlnyomó többsége terven belül maradt, sőt néhány esetben jóval alulteljesült.

Az említésre méltó eltérések az alábbiaknál vannak:

-A legnagyobb, 15,8 mFt-os (43,8 %-os) többlet ráfordítást a közgyűlési költségek többlete okozta, melynek oka az, hogy a tervezettnél jóval többen és magasabb költségszinten vettek részt az új Média Platform rendezvényünkön. Ez olyan többletköltség, melyet az elnökség a rendezvényi jelenlétének biztosítása illetve támogatása érdekében felvállalt, így 6,1 mFt-tal támogatta a részvevők költségeit, melyhez kapcsolódott még 3,6 mFt-os vissza nem igényelhető ÁFA és 2,9 mFt-os SZJA/EHO kiadás.
- Egyszeri költséget okozott az egyéb nem részletezett ráfordítások között elszámolt 8 millió Ft-os GVH bírság összege, melyhez 6,4 mFt-os egyszeri jogi költség is társult (elszámolva a szellemi szolgáltatások között).
- A kiemelt céltevékenység soron szereplő felhasználás az NMHH Digitális Átállás támogatására biztosított összeg mellett a felhasználása során elszenvedett vissza nem igényelt ÁFA összeget is tartalmazza többletként, összesen 97,7 mFt értékben.
- A Digitális Átállás kommunikációjára a tagoknak biztosított összeg szétosztásával kapcsolatos terven felüli többlet átutalási költségeket az emiatt túlteljesített bankköltség (1,135 mFt) és pénzügyi műveletek ráfordításai (304 eFt) tartalmazzák.

C.) Beruházások

Az év során beruházás nem került aktiválásra.

Budapest, 2014. február 17.

Kéry Ferenc
elnök