

Védegylet Egyesület

2017. évi pénzügyi terv

A Védegylet Egyesület 2017. évi feladatai megvalósításához az alábbi költségvetést terjeszti a közgyűlés elé:

A szervezet 2017-es évi tevékenységeinek két legjelentősebb finanszírozó forrását jelenti az Európai Bizottság EuropeAid pályázata. A két pályázati program 2015-ben indult, mindkettő pályázat megvalósítási időszaka a 2017-es évet teljes mértékben lefedi.

Az elmúlt évekhez hasonlóan a Transition Network, a Lush Kft és a MagNet Bank támogatja az egyesület 2017-es évi tevékenységét. E három támogatásra még a 2016-os év második felében kötöttek szerződést a támogatók. A támogatások döntő része a 2016-os évben átutalásra is került. A MagNet Bank támogatása a 2017-es év folyamán folyamatos bevételt jelent az egyesület számára, de annak összege még nem ismert, így azt a pénzügyi terv részleteiben nem tartalmazza. A 2016-os évben benyújtott pályázatok egyelőre nem jelenthetnek finanszírozási forrást az egyesület számára, tekintettel arra, hogy a EuropeAid-hez benyújtott valamennyi pályázat elutasításra került. Hasonlóan elutasításra került a tavaly év végén a NEA működési pályázatára benyújtott kérelem. A 2017-es évben benyújtott pályázatok eredményei részben még nem ismertek, így azok pénzügyi forrásaival jelen időpontban nem számolhat az egyesület.

A 2017-es év pénzügyi tervét így a folyamatban lévő támogatási megállapodásokra és az egyesület saját pénzeszközeire készítettük.

A 2017-es év eleji állapot szerint az egyesület pénzállománya a következő:

MagNet Bank Forint számla:	8 195 373 Ft	
MagNet Bank Euró számla:	5 747 648 Ft	(18 844,75 €, 305 Ft/€ árfolyamon)
MagNet Bank Forint lekötés:	4 200 000 Ft	
Unicredit Bank euró számla:	145 991 Ft	(478,66 euró, 305 Ft/ € árfolyamon)
HUF Pénztár:	357 930 Ft	
EUR Pénztár:	18 770 Ft	(61,54 euró, 305 Ft/€ árfolyamon)
Összesen:	18 665 712 Ft	

Az Egyesület meglévő forrásait részben az egyes projektekhez kötődő előlegek (amelyek felhasználása a 2017-es évben várhatóan megvalósul) valamint az egyesület korábbi bevételeinek (tagdíj, adományok, stb.) maradványai jelentik,

Az alábbiakban a projektek 2017 év eleji állapot szerinti főbb pénzügyi paraméterei szerepelnek:

Projekt 1: „Spotlight on the global food-land climate nexus - mobilizing European Support for sustainable management of natural resources & the human right to food” DCI-NSA ED/2014/338-396

A projekt teljes költségvetése: 137 ezer euró, amelyből 2015-ben és 2016-ban realizált költség: 55,6 ezer euró volt. A felhasznált költségekből 14,7 ezer eurót, mint önerő számolt az Egyesület. (Megj.: A 2016-os költségek a támogató által még nem kerültek jóváhagyásra) A projekt eddigi előlegeinek összege (2015-ben és 2016-ban került átutalásra): 66,8 ezer euró volt, így a támogatási program előlegeinek egyenlege megközelítőleg 25,9 ezer euró. (Ezen összeg amelyet a 2017-es év első felében az egyesület a projekt finanszírozásra fel tud használni, bankszámlán már rendelkezésre álló forrás) A 2017-es évben további 49,5 ezer euró hívható le, amelyből 5,8 ezer eurót a záró elszámolás elfogadásáig (2018) a támogató nem fizet ki, így az likviditási erőforrásokat igényel (az egyesületnek meg kell előlegezni). Tekintettel arra, hogy a 2016-os évi elszámolás kapcsán a projekt egészére vállalt 20,5 ezer euró önerő nagyobb része elszámolásra került, így abban az esetben, ha a projekt teljes költségvetése a projekt költségvetése szerint felhasználásra kerül összességében még 5,8 ezer euró önerőt szükséges biztosítani e projekthez.

Projekt 2: "Time for Change:...." DCI NSA - ED /2014/352-275

A projekt teljes költségvetése: 70,5 ezer euró, amelyből 2015-ben és 2016-ban realizált költség: 33,7 ezer euró volt. A felhasznált költségekből önerőt még nem számolt az Egyesület. (Megj.: A 2016-os költségek a támogató által még nem kerültek jóváhagyásra, de az audit során a benyújtott beszámolóban szereplő összeggel hagyta jóvá a beszámolót az auditor) A projekt eddigi előlegeinek összege (2015-ben és 2016-ban került átutalásra): 46,3 ezer euró volt, így a támogatási program előlegeinek egyenlege megközelítőleg 12,6 ezer euró. (Ezen összeg amelyet a 2017-es év első felében az egyesület a projekt finanszírozásra fel tud használni, bankszámlán már rendelkezésre álló forrás) A 2017-es évben további 20,7 ezer euró hívható le, amelyből 3,3 ezer eurót a záró elszámolás elfogadásáig (2018) a támogató nem fizet ki, így az likviditási erőforrásokat igényel (az egyesületnek ezen összeget is meg kell előlegezni). Tekintettel arra, hogy a 2016-os évi elszámolás kapcsán a projekt egészére vállalt 3,5 ezer euró önerő terhére költséget még nem számolt az egyesület, így a projekt teljes költségvetésének felhasználása mellett a teljes önerő összegét szükséges biztosítani 2017-ben.

Projekt 3.: LUSH Kft támogatása

A projekt teljes költségvetése 1.000 e Ft, amelyből 2016. december 31-éig 239 e Ft került felhasználásra, így a 2017-es évben 761 e Ft felhasználása realizálható. A rendelkezésre álló forrás felhasználása 2017 első felében lezárul, a költségeket képzésekhez kapcsolódó képzői díjak, útiköltség térítések, terembérlet, ellátási költségek jelentik. A program önerőt nem igényel.

Projekt 4.: World first for transition network támogatás

A projekt teljes költségvetése 320 e Ft, amelynek teljes összege 2016-ban átutalásra került az egyesület részére. A 2017-es év elején kerül a teljes támogatási összeg felhasználásra. A költségek honoráriumokat (cikkek írása) és az egyesület által bérelt irodahelység költségeinek részbeni fedezetére előreirányozottak. A program önerőt nem igényel.

A 2017-es évben fenti valamint a korábbi évek projektjeiből származó, meglévő forrásokat terhelő kötelezettségek (Az euróban fennálló kötelezettségeket 305 Ft/euró árfolyamon számítva):

A.) Kötelezettségek (fel nem használt, illetve ezidáig fel nem használt támogatási programokból származó előlegek):

Projekt 1: „Spotlight on the global food-land climate nexus”(elszámolási kötelezettség mellett az egyesületnél lévő előleg)	25 913,97 €	7 903 760 Ft
Projekt 2: "Time for Change:...." (elszámolási kötelezettség mellett az egyesületnél lévő előleg)	12 636,20 €	3 854 041 Ft
Projekt 3.: Lush (elszámolási kötelezettség mellett az egyesületnél lévő előleg)		761 100 Ft
Projekt 4. World first for transition network (elszámolási kötelezettség mellett az egyesületnél lévő előleg)		320 000 Ft
Erasmus + (A 2016-os évben lebonyolított projektben fel nem használt előlege, amelyet a Tempus Alapítványnak 2017. első negyedévében kell visszautalni)	3 286,00 €	1 002 230 Ft
2016-ban lezárult EropéAid (TNI 2013) támogatásból fel nem használt előlege (visszautalása a főpályázó partner részére)	1 900,00 €	579 500 Ft
Összesen:		14 420 631 Ft

B.) Önerő szükséglet:

Projekt 1: „Spotlight on the global food-land climate nexus”(elszámolási kötelezettség mellett az egyesületnél lévő előleg)	3 526,70 €	1 075 644 Ft
Projekt 2: "Time for Change:...." (elszámolási kötelezettség mellett az egyesületnél lévő előleg)	5 802,80 €	1 769 854 Ft
Összesen:	9 329,50 €	2 845 498 Ft
Összesen (kötelezettség A.) + önerő B.))		17 266 129 Ft

Fentiekben részletezett kötelezettségek mellett a 2017 év elején rendelkezésre álló források finanszírozni képesek az egyesület programjainak önerő szükségletét, illetve szoros gazdálkodás mellett hozzájárul a pályázati projektek pénzügyi likviditásának biztosításához.

Összes meglévő forrásokat (bankszámla és pénztárt) terhelő kötelezettség:	17 266 129 Ft
Összes pénzállomány:	18 665 712 Ft
Egyenleg:	1 399 583 Ft

Az egyesület pályázati programjainak finanszírozásához szükséges likviditási biztosítása kapcsán, a két Európai Bizottság által finanszírozott program éves jelentéseinek elfogadását követően - előreláthatóan legkésőbb 2017 július - augusztus hónapokban előleg lehívását szükséges kezdeményezni, illetve realizálni.

A 2017 év megvalósítás alatt álló projektjeinek tervezett költségvetése alapján, maximális forrásfelhasználás mellett (amely a támogatásokat és az esetenként biztosítandó önerőt is tartalmazza) a 2017-es pénzügyi évben projekt szinten az alábbi kiadások várhatóak:

Projekt 1: „Spotlight on the global food-land climate nexus”	24 767 519 Ft
Projekt 2: "Time for Change:...."	11 246 446 Ft
Projekt 3.: Lush	761 100 Ft
Projekt 4. World first for transition network	320 000 Ft
Erasmus + (A 2016-os évben lebonyolított projektben fel nem használt előlege)	1 002 230 Ft
2016-ban lezárult EuropeAid (TNI 2013) támogatásból fel nem használt előlege	579 500 Ft
Összesen:	38 676 794 Ft

A projektek költségvetései illetve a költségvetésekből adminisztratív célokra fordítható kiadások összességében az egyesület működésével/működtetésével kapcsolatos dologi költségekre (irodabérlés, könyvelés, rendszergazdai feladatok, telefon, posta) is fedezetet nyújtanak a projektek személyi és dologi kiadásai mellett. Mivel csak a jelenleg tervezhető források maximális igénybevételével biztosítható az egyesület valamennyi költségének fedezete, így továbbra is szükséges a szoros gazdálkodás, további pénzügyi források, pályázatok felkutatása realizálása.

A költségvetést a közgyűlés 2017. május-i ülésén megtárgyalta és jóváhagyta.

Kérem a tisztelt közgyűlést, hogy a költségvetést a fentiek szerint hagyja jóvá.

Budapest, 2017. május

Újszászi Györgyi
Főtitkár