

A Magyar Ápolási Egyesület Közhasznúsági Jelentése 2012. évről

Elhangzott 2013. április 25-én a Magyar Ápolási Egyesület küldöttgyűlésén

Egyesületünk, mint közhasznú szervezet a 2012. évben a 2011. évi CLXXV Tv. alapján látta el közfeladatait. E feladatokon belül első sorban az oktatás, képzés, továbbképzés volt kiemelhető.

A küldöttgyűlésen a közhasznú szervezetekre vonatkozó jogi szabályozásnak megfelelően szakmai és pénzügyi beszámolót kell előterjeszteni, amelyet az alábbiakban részletezek.

A beszámoló első részében a bevételi oldal 2012. évi terv és tény adatait ismertetem, majd ugyanezzel a módszerrel a kiadási oldalt mutatom be. Bevételeink struktúráját tekintve tagdíjbevételből, pályázatokból, konferencia részvételi díjaiból, támogatásokból és egyéb be nem sorolható tételekből adódnak össze.

Mint eddig is, bevételünk legnagyobb hányadát a **tagdíjbefizetések** képezték, amelyet 2012-re 23 000 000 Ft-ra terveztünk, ami 109,4%-ra teljesült. Taglétszámunk 5017 fő.

Második legjelentősebb forrást a **rendezvényekhez** köthető bevételek jelentették, amelyek azonban valamennyi költséget tartalmaztak, így a kiadási oldalon is jelentős tételt képviseltek. Összességében a rendezvényekhez köthető bevétel 2 435 700 Ft volt szemben a tervezett 1 000 000 Ft-tal.

Pályázati bevételi tervünk 2012-ben 10%-ra teljesült, ezen a soron 300 000 forint realizálódott. A kiesés oka, hogy az eddigiektől eltérően 12 hónap helyett csak 3 hónapra írt ki a NEA (Nemzeti Együttműködési Alap) működési pályázatot.

A tervezet és a megvalósulás tekintetében nagyságrendben a következő tétel az egyes rendezvényekhez kapott **támogatások**, illetve szerződésbe foglalt projektek voltak. A tervezethez képest ezt 70%-ra sikerült teljesíteni, ennek oka a cégeket is érintő kedvezőtlen gazdasági környezet volt. Az **egyéb** bevételbe sorolható tételek 96,4% teljesüléssel 482 098 Ft-ot jelentettek, amely közel duplája volt az előző évhez képest.

A fentiek szerinti a 2012. évi. összes bevétel terv-tény aránya 99,63%. Ez az arány a tervezett összes bevételhez képest 105 000 forint bevételi hiányt mutat, amely azonban nem okozott működési problémát.

A kiadások az országos iroda és a területek működésével kapcsolatos, az egyesület céljainak való megvalósítás során felmerülő költségek voltak. Az előző évekhez képest nagy eredmény, hogy a 17,5 % mértékű maximálisan elérhető területi felhasználás 2012-ben közel duplájára, 29%-ra emelkedett

A **kiadási oldal** bemutatásánál előbb a dologi költségeket mutatom be, amely a teljes kiadási összegnek a 71,4%-a a fennmaradó 28,6%-személyi jellegű kiadás, amely a járulékköltségeket is tartalmazza

A kiadási oldal legnagyobb tételét a rendezvények költsége jelentette, ez érthető, hiszen egyesületünk legnagyobb súlyt, a képzésre, továbbképzésre helyezi, és ezeket elsősorban rendezvényeink biztosítják, így 2012-ben a rendezvényekre fordított összeg 4 112 802 Ft, amelyre, az erre a célra beérkező bevétel fedezetet nyújtott. Az Ápolásügyi folyóirat éves kiadási költsége 1 570 000 Ft volt.

A tárgyidőszakban nemzetközi tagdíjra 749 691 Ft-ot fizettünk ki. Ennél a tételnél a forint árfolyam ingadozása jelentős bizonytalansági tényező, mivel nemzetközi tagdíjainkat euróban kell teljesíteni. Az előző évekhez képest ez az összeg összességében harmadára csökkent, mivel a 2012. évi küldöttgyűlés határozata értelmében az ICN tagságunk felfüggesztését kértük.

A kiadási oldalon jelentkezik a már említett területi felhasználás, amely 5 856 000 Ft volt az előző év 1 628 800 forintjával szemben.

Az alapszabályban előírt számú vezetőségi ülésekre 315 000 Ft forintot használtunk fel.

A tárgyévben a tervezés során igyekeztünk pontosan behatárolni az utazási költségeket, így erre figyelemmel az áremelkedésekre 1 000 000 forintot szántunk, amit 968 000 forinttal sikerült tartanunk. Konferenciák részvételi költségeire 400 000 forintot terveztünk, amely 327 500 Ft felhasználással teljesült.

Az egyéb költségekre, amely tartalmazza a kitüntetésekkel kapcsolatos költségeket, a felmerülő szerviz költségeket, könyvelést és kis értékű tárgyi eszköz beszerzéseket mindösszesen 2 350 000 Ft-ot terveztünk ezzel szemben 1 511 985 Ft könyvelt költséget realizáltunk.

További kiadásaink a bérleti díj, 900 000 Ft, az irodaszerek 439 680 Ft, valamint a kommunikációs költségek 516 203 Ft kiadást jelentettek.

Valamennyi dologi kiadást figyelembe véve a dologi kiadásokat 109%-ra teljesítettük.

A személyi kiadásokra tervezett előirányzatot 82%-ra teljesítettük, ez éves költségeinknek 29,6%-a, amely összességében 7 672 000 Ft, amely valamennyi munkáltatói terhet tartalmaz.

Áttekintve valamennyi bevételt és kiadást elmondható, hogy a tárgyévi bevételek, ami 29 094 677 Ft volt fedezetet nyújtott a 25 860 531 Ft-kiadásra valamint, hogy a két összeg különbözeteként 3 234 229 Ft eredmény keletkezett.

Egyszerűsített eredmény-levezetés ezer forintban:

Pénzügyileg rendezett személyi ráfordítás	7 672
Béreköltség	5 979
Megbízási díjak	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	
Bérráfordítások	1 680
Pénzügyileg rendezett ráfordítások	25 860
Értécsökkenés	357
Pénzügyileg rendezett egyéb ráfordítások	18 188
Szervezet által nyújtott egyéb támogatások	-
APEH által kiutalt	32

2012-ben is a gazdálkodás területén elsődleges szempont a stabilitás megteremtése mellett, a közterhek határidőre történő megfizetése volt.

Összegzésként elmondható, hogy Egyesületünk a 2012. évben a szakmai, közösségi vállalásainak eleget tett, tagjai és egyéb érdeklődők számára több pontszerző továbbképzési lehetőséget biztosított. Érdekképviselési tevékenységünk során több szakmai rendeletet véleményeztünk, szorosabban kötöttük a kapcsolatot az egészségügy területén működő szakmai szervezetekkel.

A stabil gazdálkodást rendkívüli módon nehezíti, hogy a civil pályázatok rendszerének átalakításával kevesebb lehetőség van külső pályázati források működésre történő bevonására.

Bugarszki Miklós
elnök