|  |  |
| --- | --- |
|  | *KRAJCZÁROS ALAPÍTVÁNY* |
| - közhasznú szervezet - |
| Adószám: 18481776-2-07; Otp 11736116-20124496 |
| *Székhely: 8000 Székesfehérvár., Bártfai u. 41 B sz.* |
| *Tel: +36/30/9566-736, Fax: - - -* E-mail: krajczaros@t-online.hu |

 Honlapjaink:[**http://krajczaros.uw.hu**](http://krajczaros.uw.hu) és <http://haemgo.hu> és [www.hadisirgondozas.hu](http://www.hadisirgondozas.hu)

 [www.krajczarosalapitvany.hu](http://www.krajczarosalapitvany.hu) illetve [**http://www.facebook.com/krajczaros.alapitvany**](http://www.facebook.com/krajczaros.alapitvany)

Nyt-. szám: 171205-07

**2018. évi költségvetés – eFt-ban**

1) E pénzügyi terv adatok a meglévő **forrás** *tényekkel illetve zömében várakozásokkal*, illetve az **állandó és várható változó költségek** a *tapasztalati adatok szerint*, valamint a **szakmai tervekkel** összhangban lettek összeállítva.

1.1. A *források* – a 2017. december 31-ei konkrét (a táblázatban jelenleg vélelmezett) maradványok (illetve időbeli elhatárolás alá eső fehérvári önkormányzat által 2018. januártól és júniusig felhasználható 100eFt-os támogatás kivételével) - jelenleg még nem ismertek, ami alapvető bizonytalanságok eredője.

1.1.1. A *volt köztársasági elnök,* Sólyom László úr mozgásterének beszűkülésével, valamint, hogy 2017-ben részesültünk a keretéből *2018-ban* nagy bizonytalansággal terveztünk várható összeget.

1.1.2. A 2017. évet az A.O.-ban előrt kötelező kvóta összegével tudjuk várhatóan zárni, bár mértékében a tavalyihoz képest visszaesésről kell számot adni, vagyis fel kellett élnünk a tartalékunkat.

= az A.O-ban kötelezően előírt elkülönített 1 mFt-os maradvánnyal 2018-ra elkölthető tételként nem kalkulálunk, azt továbbra is csak átmeneti finanszírozási gondok esetén vesszük ideiglenesen igénybe. Ennek különösen az utófinanszírozású pályázatoknál van nagy jelentősége.

1.1.3. A közfoglalkoztatás keretből (FM Kormányhivataltól) 2018 február végéig van egy fő státusra fedezetünk, ezt követően is alapvetésnek tekintjük a foglalkoztatott személy megtartását, de ezt egyelőre konkrét forrással nem tudjuk alátámasztani. Szándékunk szerint:

= ismét kísérletet teszünk az NMI-nél támogatás elnyerésére, bár ennek esélye lényegében nincs,

= a GINOP munkahely teremtő pályázat esetleges elnyerése nyomán a jelenlegi foglalkoztatottunk nem tartható meg, így a betanításra fordított energiák kárba vesznének, másrészt az érintett személy teljesítményével elégedettek vagyunk,

= A FM Kormányhivatalhoz újólag nyújtunk be igényt közfoglalkoztatott státus elnyerésére, bár ennek feltételei egyelőre nem ismertek, valamint a jelenlegi és új mozgástér között kb. 3 hónap kieső idővel kell kalkulálni, amit AM (egyszerűsített foglalkoztatás) jogcímen tervezünk áthidalni, bár a forrás oldal jelenleg nem áll rendelkezésre.

1.1.4. Gondjaink lényegi hátterében húzódik:

= a NEA működési és szakmai 2017-es pályázaton egy fillért nem nyertünk el,

= a 2018-ra várakozásaink sem megnyugtatóak, aminek fő oka a nemzetközi kollégiumba tartozók összevonása a kulturális szférába tatozókkal,

= az orosz katonatemetők felújításához köthető mozgásterünk is beszűkült 2017-ben tavalyhoz képest,

= az áfa befizetendő összegünk 2018 januárban is rontja a pozícióinkat,

= 2017-ben sajnos Videoton Alapítvány sem biztosított adományt részünkre.

= Új bevételek keresése a törekvéseink ellenére kevés lehetőséggel kecsegtet. Értékkel bíró felesleges anyagaink lényegében mára már nincsenek, a bánki ingatlan értékesítését napirendre kell tűzni, bár az alkotó táborok tekintetében fontos hátteret képezett az eddigiekben. A könyvkészletünk eladása egyrészt eseti jellege okán nem számottevő összeg, másrészt az irántuk való igény csak egy szűk rétegnél áll fenn. Az I. vh-s festmény kollekciónkat egyelőre nem kívánjuk megbontani a jövőbeni állandó tárlat várakozásunk okán, a csendélet, stb. adomány képeink eladása sem egyszerű feladat számunkra.

= A **nagy léptékű** hazai vállalkozásoktól várhatóan 2017-ben sem számíthatunk érdemi bevételre, ami mögött az állami centralizációs akarat és diszkrimináció tapasztalata érhető tetten. A **kisebb nagyságrendűek** irányába elküldött felkéréseink eredménytelenek voltak az idén is.

1.1.5. A szja 1 %-ból származó lehetőségünkben a kampányolás ellenére sem sikerült számottevő áttörést elérni. E téren 2017-ben az MH ÖHP-vel partnerség keresés kudarcba fulladt. A cca 300 eFt-os léptéket fontos lenne ugyanakkor növelni, de a NAV által készítendő bevallások okán az ilyen odaítélésére a döntések száma, így az összeg is (országosan) visszaesett 2017-ben cca 15 %-kal.

1.2. A *kiadás oldalon* továbbra is szigorú takarékossággal kalkulálunk 2018-ban is, ami több esetben az *ésszerűtlen önkorlátozás* szintjét is elérheti. E kihatás a **működési költségek** **mellett** a **szakmai kiadásokat sem hagyják érintetlenül** (2017-hez hasonlóan).

1.2.1. Továbbra is élő gyakorlat, hogy a fontos munkahely a kuratórium elnök lakása, mint bejegyzett székhely, amely rezsijéhez nincs költség hozzájárulás (megj.: 2017-ben ennek számított *éves kihatása* arányosítással: internet 60 eFt + villany és fűtés 100 eFt + eszköz használat 30 eFt =190eFt). Mivel 2016 őszén váratlanul és mondvacsinált indokkal felmondták a Bregyó közben lévő raktáraink bérleményét, így ennek nyomán részben a székhelyen is tároló teret kell igénybe vennünk, továbbá a privát tulajdonban lévő garázsban is alapítványt szolgáló cikkek vannak tárolva, aminek az éves kihatása kb. 120eFt.

1.2.2. Székesfehérvár önkormányzatától 2021-ig lejárattal iroda és tároló tér kapacitás igényünk kedvezményes díjazás mellett él.

2) A **bizonytalansági tényezők** ez évben – részben a korai (2017. decemberi) előterjesztésből fakadóan a még szinte egyáltalán nem realizált (vagy ígérvényezett illetve elnyert pályázatra alapozható) bevételek és információ hiány okán – **igen jelentősek**, vagyis nem megnyugtatóak.

2.1. Mindezek mellett 2018-ban a fennállásunk 25. évében esedékes a negyedszázados teljesítményünkkel összhangban álló méltó megemlékezés, ám erre konkrét fedezettel - jelenleg - egyáltalán nem rendelkezünk.

3) Továbbra is jól érzékelhető a **pályázati forrásaink** hegemóniája (**azoktól való függőségünk**), miközben az azokhoz szükséges önrészeket is elő kell teremteni (megj.: azokat többnyire természetben van módunk biztosítani)

3.1. Pozitív szempontként kezelhető, hogy az ismertségünk fokozatosan bővül, egyes programjainknak „törzsközönsége” (visszatérő résztvevői köre) kezd formálódni.

3.2. A Visegrádi Alaphoz pályázásunkat korlátozza, hogy nincs cseh partnerünk. Az ottani magyarságot képviselő szervezetet megszólító sorainkra választ sem kaptunk.

**Összegzés:** Az elmúlt 25 évből az **utóbbi 8 esztendőben** az évi 10-12 mFt-os éves költségvetés volt a jellemzőnk. 2016-ban a kiugró mérték akár rendkívüli bevételnek is tekinthető, de 2017-ben ez már nem ismétlődött meg. A **költségvetésünk** (a lehetőségeinknek megfelelően) **továbbra is rendkívül feszített**. A potenciálisan meglévő **szakmai feladatok** sokaságához képest a **szakképzett és elkötelezett állomány** (önkéntesek és tisztségviselők) léte ellenére a tevékenységünk bővülésnek (fejlődésnek) **legfőbb gátja a forrás hiány**, ezen belül a bevétel termelő képesség (önhibán kívüli) kritikus volta. Különösen a **bevételi terv** készült optimista verzióban. A **kiadások** ehhez igazítva lettek összeállítva.

**BEVÉTELEK:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Fsz.** | **Megnevezés** | **Összeg** | **jan. 31-ig** |
|  |  | kért/terv | **kapott** |
| 1. | **NEA-NO-17-M -** döntés áprilisban: | 500,0 |  |
| 2. | **NEA-NO-16-SZ** – döntés áprilisban: | 1000,0 |  |
| 3. | TÁMOP-12-1.4.1.-0220 (vö.: 2014-2015) | - |  |
| 4. | Sólyom László volt köztársasági elnök – kért összeg | 1500,0 |  |
| 5. | HM pályázat | - |  |
| 6. | Visegrádi Alap pályázat max. 6000 Euró – benyújtás márciusban | - |  |
| 7. | Centenárium: CP-01 – kiadvány | - |  |
| 8. |  CP-02 – emlékmű gondozás, állítás  | - |  |
| 9. |  CP-04 – alkotás (festmény) illetve alkotó tábor | 1000,0 |  |
| 10. | MMA – alkotó tábor | - |  |
| 11. | Szfvár önkormányzat | 800,0 |  |
| 12. | Szfvár önkormányzat képviselői alapból  | 700,0 |  |
| 13. | TEMPUS – megemlékezés Ukanc + saját kezdeményezés (?) | - |  |
| 14. | **Katonatemetők, emlékművek felújító (alap)tevékenység (számlás)** | 5500,0  |  |
| 15. | Norvég Civil Alap – gy.gyújtás akció (vö.: megszűnt az akció támog.) | - | - |
| 16. | Eladásból – korábbi könyvek, festmények, stb | 100,0 |  |
| 17. | támogatók - állandó | 100,0 |  |
| 18. | támogatók - eseti | 50,0 |  |
| 19. | céges támogatók  | 500,0 |  |
| 20. | szja 1 % - tapasztalati adatra számítva | 300,0 |  |
| 21. | szja 1 % - MH ÖHP partnerség  | - |  |
| 22. | Bp önkormányzat pályázat Repejov szobor és avatás (Tarlós úr???) | - | - |
| 23. | Értékesítés (szolgáltatás) – kegyeleti túra önrészek | 1300,0 |  |
| 24. | Felesleges anyagainkból (**nem kalkulálunk Bánk értékesítésével** és annak esetleges felhasználásával sem) vö.: könyvállomány, közte 17-eseké… | 200,0 |  |
| 25. | *Bánk önkormányzattól támog. alkotó tábor* | 50,0 |  |
| 26. | Bánk szállás, helyiség 150 + IFA 50 | 200,0 |  |
|  | **Összesen:** | **13800,0** |  |
| 25 | **További évközi várakozások:** |  |  |
|  | - céges forrás gyűjtő kampány dec. 31-ig | - |  |
|  | - egyéb évközi pályázatok, bevételek | 500,0 |  |
|  | - egyéb évközi eseti adományok  | - |  |
|  | - **évközi önköltséges programok** (Doberdó – Tarsoly E.) | 500,0 |  |
| **26.** | Szihalom önkormányzat (rendezve 2016-ban) | - |  |
| **27.** | 2016-os maradvány kötelező tartalék ASZ szerint | 1000,0 |  |
|  | **Mindösszesen:** | **15800,0** |  |
| **28.** | **Költségvetés hiány (évközi bevételből kell megszerezni)** | **2720,0** |  |
|  |  | **18520,0** |  |

**KIADÁSOK:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Fsz.** | **Megnevezés** |  | **Összeg** | **tény dec 31.** |
|  |  | **részadat** |  |  |
| **1.** | **működési költségek** (adók nélkül) – zöme **projekthez kötődéssel** |  | **5120,0** |  |
|  | - bérek+járul-ok – munkaügyi pályázaton önrésznek 12x30e | 350,0 |  |  |
|  | - Alkalmi munka (adminisztráció, festők, egyedi feladatok, stb) | 200,0 |  |  |
|  | - Alkalmi mu. (honlapok, Bánk, egyéb karbantartás, stb.) | 200,0 |  |  |
|  | - mb. díjak | - |  |  |
|  | - alkalmazott 1 fő foglalkoztatás - járulék nélkül | 1200,0 |  |  |
|  | - gjmű üza. és jav, biztosítás, *autópálya matrica* (ebből MXV cca 800eFt, ebből üza 20ekm x 7,5 x 340 =510e) + bérgépkocsikra) | 1000,0 |  |  |
|  | - helyiség bérletek (Bregyó 0e/év) + Budai út 30e/év + Király sor 70e/év + székhely jelenleg 0 | 100,0 |  |  |
|  | egyéb ag-ok, irodaszer, festékpatronok, stb. | 100,0 |  |  |
|  | - reklám (k.naptár, roll up, kitűzők, stb.) | 150,0 |  |  |
|  | - TE – multi fénymásoló, stb. | 150,0 |  |  |
|  | - KTE vétel pl. fémkereső, stb. | 100,0 |  |  |
|  | - mobil telefon (3x3e x12=108e) és internet (2x6ex12 hó=144e) | 250,0 |  |  |
|  | - víz, gáz, villany, stb.(Királysor, Bártfai, Budai) +Bánk, alkotóház | 700,0 |  |  |
|  | - reprezentáció  | 100,0 |  |  |
|  | - Bánk (egyéb karbantart) erősen forrás függő (előtér fal felhúzás) | 100,0 |  |  |
|  | - Bankkts éves - 3 db szla | 150,0 |  |  |
|  | - bélyeg, posta, egyéb szállítás, stb. | 100,0 |  |  |
|  | - kuratórium elnök hatáskörben ad hoc feladatokra | 170,0 |  |  |
| **2.** | **Szakmai progr-okra** (műk. rovatban foglaltakon felüli hányad): |  | **10920,0** |  |
| 2.1. | - gjmű bérlemények (kisbusz, busz) – rendezvényekhez kötve | 200,0 |  |  |
| 2.2. | - bev. táblában felsorolt egyéb p-okhoz kiegészítés  | 200,0 |  |  |
| 2.3. | - pályázatokra vállalt pénzbeli önrészek | 200,0 |  |  |
| 2.4. | - heő zenekar adventi koncert | - |  |  |
| 2.5. | - Szervezeti élet, évfordulók, megemlékezések kiadásai | 200,0 |  |  |
| 2.6. | - Nemzetközi kapcsolattartás  | 200,0 |  |  |
| 2.7. | - kegyeleti tevék. (koszorúzás, stb) | 300,0 |  |  |
|  | Ebből 100 eFt a 62-es úti emlékműhöz kötődik |  |  |  |
| 2.8. | **- számlás emlékmű felújítás projekt (**eredm 1 mFt és áfa befiz) | 5000,0 |  |  |
| 2.9. | - Slo B.Bistrica és Ukanc nyári tábor | 1000,0 |  |  |
| 2.10 | - Repejov - emlékmű | 1000,0 |  |  |
| 2.11 | - Tarsoly – Doberdó (AmiEu) | 100,0 |  |  |
| 2.12. | - Szihalom – megemlékezésen részvétel (meghívás estén) | 20,0 |  |  |
| 2.13. | - Felvidék nyári tábor 3 x 150 eFt - pályázat függően | 450,0 |  |  |
| 2.14. | - gyertyagyújtás akcióra nov. 11. | 300,0 |  |  |
| 2.15. | - festmény kiállítások (ktsz) | 700,0 |  |  |
| 2.16. | - Ukanc nov 1-én | 100,0 |  |  |
| 2.17. | - 17-es ezred nap | 50,0 |  |  |
| 2.18. | **-** Stakcin **-** huszárok rekonstrukciója | 200,0 |  |  |
| 2.19. | - hadszíntéren kutató tábor | 200,0 |  |  |
| 2.20 | - „lecsófesztivál” – közösség formáló rendezv. (meghívottakkal) | 200,0 |  |  |
| 2.21. | - Megemlékezések itthon és külf-ön részvétel (Érsemjén, Donja Dubrava, Pozsony, Albesti, Gyergyószentmiklós, stb.) | 300,0 |  |  |
|  | Ebből 100eFt az érsemjéni új emlékműhöz kötődik |  |  |  |
| **3.** | **Adó befizetések befizetés** |  | **880,0** |  |
|  | - áfa nettó befiz | 300,0 |  |  |
|  | - IFA Bánk (380 Ft/fő/2016) | 50,0 |  |  |
|  | - gjmű cégautó adók MXV 312 (4 x 40000) vö.: GWG 200e volt | 160,0 |  |  |
|  | - MXV súlyadó | - |  |  |
|  | - AM járulék (kb 70 nap x 1000 Ft) | 70,0 |  |  |
|  | - bér közterhek | 300,0 |  |  |
|  | - TAO | 0,0 |  |  |
|  | - egyéb adó (telefon, stb.) | - |  |  |
| **4.** | **Kártérítés, kártalanítás** | - |  |  |
| **5.** | **Tartalék:** |  | **1900,0** |  |
|  | - általános - kötelező | 1000,0 |  |  |
|  | - általános tartalék emelés | 500,0 |  |  |
|  | - egyéb(előre nem tervezhető kiadások fedezetére) | 400,0 |  |  |
|  | **Összesen:** |  | **18820,0** |  |

**Megjegyzés:**

**- a költségvetés eleve bizonytalansági bevételi oldal mellett további 2720eFt hiánnyal van terhelve, amit az év során kell teljesíteni. Ennek okán csakis a biztos forrás háttérrel bíró kiadások realizálhatóak a hiány annullálásáig. Amennyiben a kiadás oldalon válik szükségessé visszafogás, akkor azt 2.9.-2.10. és 2.18-2.21. tételekhez kell kötni (elhagyni)**

**-** Néhány *szakmai feladathoz önálló pénzügyi kiadás tervelem látható adattal nincs kimunkálva, mivel* ***egyrészt*** *az általános működési költségek közt találhatóak az azokra esedékes ráfordítások* (pl. gépjármű, telefon, bérek, posta, irodaszer, stb.), **másrészt** önkéntes munkával valósulnak meg.

- *Egyes kiadási jogcímek megjelenésének kimaradását* (pl. kiküldetés, szállás, stb.) *indokolja,* hogy az adott programokon belül a tervezésnél nincs jogcímenkénti részletezés. Ebből fakadóan e tételeken belül a jogcímek közti átjárhatóság nyitva van.

**- A pénzügyi adatokon túlmenően:**

**=** az önkéntesek illetve tisztségviselő által teljesített munkaórák értéke kb 6-8 mFt-ra tehető (az elmúlt évek tapasztalata nyomán)

= a FM Kormányhivatal **által jelenleg február végéig** van garantálva 1 fő közmunkás státus (annak a bére és járulékai). Vélelmezve, hogy májustól is megkapjuk e lehetőséget, az éves összegű támogatás értéke cca 1,5 mFt kihatással bír. A státust betöltő személy teljesítménye folyamatosan javuló, munkájával elégedett vagyok, ma már nélkülözhetetlen szerepe van az adminisztrációval járó munkaidő kapacitás terén. *Ezen forrás* ***várakozás elmaradásának bekövetkeztével*** *vagylagosan:*

*== az AM (Egyszerűsített foglalkoztatás) keretei között volna mód az illető megtartására, amitől eltekinteni nem lehet. (Megj.: 10 hó x 15 nap x 5900 Ft/fő/nap + közteher = cca 1 mFt forrás igénnyel jár, amit feltétlenül elő kell teremteni)*

*== alkalmazottként kell állományba vennünk, ahol a garantált bérminimummal és vonzataival kell kalkulálnunk.*

**- A költségvetés csak részben tartalmazza az évközi önköltséges** valamint **a terven felüli programok ráfordításait** sem (pl. Krnsko Jezero, stb.). Ezen tételekkel mind a bevételi, mind a kiadási oldal párhuzamosan a kuratórium elnök mozgásterében megnövelendők, amennyiben a források előteremthetőek (így: részvételi igény, a jelentkezők létszáma, adományozó kör, stb.)

**Döntéshez javaslat:**

A kuratóriumnak elfogadásra a **18820,0 eFt-os** adatokkal készült **bevételi és kiadási** **főösszeget** javaslom, az alábbi **kiegészítésekkel**:

1) A kuratórium elnököt a kuratórium felhatalmazza a szakmai és pénzügyi tervekkel összhangban a realizálásra.

1.1. Az egyes tételek (programok illetve jogcímek) közti évközi átcsoportosítást összegszerűségi korlát nélkül lehet realizálni, melyről a kuratórium elnök tájékoztatja a kurátorokat.

1.2. **Alapelvként kell kezelni**, hogy csakis a megszerzett (okmánnyal alátámasztható) bevételek erejéig vállalhat kötelezettséget a kuratórium elnöke.

2) Esetleges **terven felüli** évközi **bevételek** – a realizálás vagy konkrét fizetési ígérvény nyomán – maximum 500e Ft erejéig felhasználhatóak, azonban **törekedni kell**, hogy 2015. december 31-én a kötelező (általános – eddigi 1 mFt) tartalék 1,5 mFt-ra növekedjen, **továbbá**:

3) A **terven felüli kiadásokat** csak kivételesen és a megszerzett (elsődlegesen pályázatokból elnyert, valamint az évközi önköltséges programokra beszedett) forrásból vállalhat fel a kuratórium elnök.

3.1. A működési és a szakmai tervvel összhangban a pénzügyi tervben olvasható bevételi adatok milyenségéből, mértékéből jól kitűnik, hogy – a pályázatokhoz pénzben vállalt önrészek mellett – a **szabad felhasználású tényleges bevétel igen csekély.** Így az előbbi 1.-2. pontban és a 3.1. alpontban előírt korlátoknak megfelelés kiemelt feladatot jelent a költségvetés teljesítése (a 2018. évi gazdálkodás) során, amelyért, illetve a gazdálkodási szabályok betartásáért a felelősséget a kuratórium, elnök viseli.

4) A kuratórium elnök kapjon felhatalmazást a szervezet alapító okiratával és a szakmai, pénzügyi tervekkel összhangban pályázatok benyújtására, forrásgyűjtő akciók szervezésére.

Székesfehérvár, 2017. december 11-én

 Németh István sk

- kuratórium elnök –