

B E S Z Á M O L Ó

A MÉK NONPROFIT KFT. 2014. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL

A MÉK elnöksége 2014. január 1-én leváltotta a MÉK Nonprofit Kft. ügyvezetőjét és új ügyvezetőt nevezett ki, Eltér István MÉK alelnök személyében.

A MÉK elnöksége új Felügyelő Bizottságot nevezett ki a MÉK Nonprofit Kft-nek Gráf Ottót (elnök), Kmetykó Jánost, Bajkai Gábort.

(Kmetykó János lemondásával ismét Schüller Ferenc lett a FEB elnöke.)

Alapvető elhatározása volt az új MÉK elnökségnek, hogy

- a Kft. tevékenységét függetleníti a MÉK-től,
- csökkenti dolgozói létszámát,
- csökkenti költségvetésének főösszegét,

de mindenekelőtt átadja azokat a feladatokat, amelyek a MÉK alapszabályában rögzítettek, nevezetesen az

- Évkönyv tervezését, szerkesztését és kiadását,
- a Közlöny-Műhely tervezését, szerkesztését és kiadását évi 6 alkalommal,
- a honlap szerkezeti – tartalmi – arculati reformját, üzemeltetését.

Természetesen a kiadványok tartalma, minősége, színvonala nem csökkenhet.

A MÉK Nonprofit Kft. múltjának lezárása

SZERZŐDÉSEK:

Az év elején, január-február hónapban áttekintettük a MÉK Kft. korábbi gazdasági-pénzügyi tevékenységét és megállapítottuk, hogy számtalan szabálytalanság történt, amelyről részletesen tájékoztattuk az újonnan megválasztott FEB-et, illetve Kiselnökséget, valamint kértük, hogy nézze át a még lezáratlan 2010-es év utolsó hónapját, illetve a 2013-as évet.

Átvizsgáltuk a korábbi szerződéseket – szám szerint 115 darabot – amelyek egy része már elévült, okafogyottá vált, másik része a 2014-es évre is anyagi, illetve technikai elkötelezettséget jelentett a Kft. számára, mint például az Adeko, Frisomat, Építészfórum, Stalker, Hunginvest. Ezeknek egy részét sikerült felbontani vagy módosítani, egy részüket kénytelenek voltunk teljesíteni, illetve továbbra is maradt egy-két tétel, amelyet a közeljövőben kell majd teljesítenünk (ez technikailag nem gond, de anyagi vonzattal jár).

Az Adeko szerződését csak május végével sikerült felbontani. Ennek következménye volt, hogy az új könyvelő cégnek (HWL Consulting) újra kellett könyvelni az első 5 hónapot, ami 762 ezer forint veszteséget okozott.

TOVÁBBKÉPZÉS

Az év első 3 hónapjában elvégeztük a Továbbképzési Bizottság titkári feladatait (meghívók kiküldése, ülések lebonyolítása, egyéni kérelmek kiállítása, beadványok archiválása, irattározása, valamint telefonon és emailen az ügyfelek tájékoztatása, felvilágosítása egész évben folyt).

Az egész év folyamán megtartottuk a Továbbképzési Bizottság alszámláját, mert erre folytak be az elbírálási díjak. A MÉK Kft. intézte a banki műveleteket, a számlázást, a kintlévőségek behajtását és az ügyfelek felvilágosítását. Erről a számláról fizettük ki a továbbképzés számára készült tananyagok előkészítésének díját, valamint a bizottsági tagok egy részének tiszteletdíját.

2014. december 31-től a Tervpályázati Bizottság teljes mértékben átkerült a MÉK-hez. Az alszámlát megszüntettük és a maradványösszeggel véglegesen elszámoltunk.

MÉK-MÉK KFT. SZÉTVÁLASZTÁSA

A két szervezet szétválasztása az első félévben döntően megtörtént.

- felbontottuk a közös könyvelői (ADEKO) szerződéseket és új könyvelőket kértünk fel külön-külön (jelentős anyagi veszteséggel járt),
- felbontottuk a számítógépek üzemeltetési szerződését (Simonszoft) és újakat kötöttünk külön-külön (Simonszoft),
- felbontottuk a jogi tanácsadási szerződést (Enczi és Társa) és külön-külön újakat kötöttünk,
- felbontottuk a telefon–internet– mobilinternet és központ flottaszerződését (Telekom) és újakat kötöttünk külön-külön (Telekom), amely szintén jelentős anyagi veszteséggel járt,
- különvált az anyagrendelés és a gépek szervizelése is (Pasek Full Szerviz).

Felmértük a meglévő anyagok és technikai berendezések szétválasztásának lehetőségét. Ezeknek a selejtezése, átadása esetleges eladása, végső szétválasztása egy ütemben nem volt lehetséges. Nagyarányú selejtezést hajtottunk végre annak érdekében, hogy ezeket alapáron a MÉK-nek értékesítsük, mert ezeket az eszközöket ők használják.

Mivel ez nem történt meg, a bevétel helyett az értékcsökkenésből is jelentős anyagi veszteséget szenvedtünk. A gépek és eszközök használata jelenleg is a korábbi éveknek megfelelően történik problémamentesen. Tulajdonjoguk átruházása 2015-ös év közepére fejezhető be.

PÁLYÁZATOK 2013. ÉVBEN

Az első félévben lezártuk és elszámoltuk azokat a pályázatokat, amelyeket a Kft. (illetve a MÉK) nyert támogatásként.

- NAKVI – vidékfejlesztési pályázat.
- XV. kerületi Önkormányzat támogatási pályázata – Építő játékok I-II-III.
- Budapest Bank Budapestért Alapítvány – Közlöny kiadása.
- Balaton-felvidék Építészeti Útmutató.

A pályázatokhoz beszámolókat és pénzügyi elszámolást készítettünk, konferenciákon vettünk részt (Pécs, Tiéd a város; illetve Országos Világismereti Verseny) valamint leszámoltuk a kintlévőségeket.

A MÉK Nonprofit Kft. jelenlegi szakmai feladatai

HONLAP

A MÉK honlapja több mint egy évtizede készült. Ideje volt minden tekintetben megújítani. Ebben a folyamatban természetesen nemcsak a Kft. vett részt, hanem az Elnökségből Pálffy Sándor, Dulácska Zsolt, Szentirmai Tamás valamint Simon Nándor rendszergazda, de a megújítása utáni üzemeltetését döntően a Kft. végezte.

Az átalakítás–megújítás–archiválás zökkenőmentesen és a terveknek megfelelően sikerült, általában csak jó visszajelzéseket kaptunk. Néhány építő kritikát megfogadtunk és beépítettük a rendszerbe. A honlap naponta többször is frissül, állandó új hírekkel, eseményekkel. Látogatottsága eddig sem volt alacsony, de úgy tűnik most tovább emelkedett. Szolgáltató jellege – számunkra is – nagy sikereket hozott, mint például egyes tagjaink többmilliós behajthatatlan tervezési díj követelése egy nap alatt kifizetésre került, mások szerződése több százmilliós értékben valósult meg, vagy éppen szakmai segítségünkkel tervpályázati sikerek születtek (Mogyoród közösségi ház, Mogyoród Egészség ház, Millenáris Széllkapu, Vellodrom).

Több önkormányzatnak és kamarai tagnak valamint külső megbízóknak adtunk szakértői segítséget az ajánlott tervezési díj kiszámításáról, sőt elfogadtatásáról.

Mind a honlapunk, mind a csütörtöki rendszeres hírlevelünk népszerű a hirdető, pályázatkírók és az önkormányzatok körében is.

KÖZLÖNY – MŰHELY

Ebben az évben hat közlönyszámot jelentettünk meg a terveknek megfelelően (232-237-es számok) a korábbi éveknek megfelelő színvonalon. Bemutattuk a közelmúlt legjelentősebb rekonstrukcióit. Többek között a Vigadó, a Ludovika, az Ybl-bazár, a Zeneakadémia átépítését. Átfogóan ismertettük a MÉK és a MÉSZ híreit, eseményeit. Egy külön számban emlékeztünk meg a 2014-es Ybl Miklós bicentenáriumi évről.

A takarékoság szempontját figyelembe véve a tartalmát úgy csökkentettük, hogy a cikkek egy részét áttettük a honlapra, ahol egyébként minden szám online is megtekinthető.

Külön számban foglalkoztunk a 4-es metró új állomásaival, bemutatva mind a 10 mélyállomást és a 10 felszín rendezését. A BKK megbízásából 150 többletpéldány is készült díszkötésben.

A Közlöny-Műhely számonként összesen kb. 2,5 millió forintba kerül (oldalszámtól függően), amelyből levonásra kerülnek a reklámbevételek.

- előkészítés, tervezés, szerkesztés, korrektúra	0,40 millió Ft (Kft.)
- gyártás	0,85 millió Ft (MÉK)
- postázás	<u>1,25 millió Ft (MÉK)</u>
összesen:	2,50 millió Ft

Ebből lejön a hirdetési- és reklámbevétel, átlagosan -0,75 millió Ft

Egy Közlöny-Műhely átlagos költsége: **1,75 millió Ft**

ÉVKÖNYV

Egy évtizedes hagyományt folytattunk azzal a különbséggel, hogy az évkönyvből elhagyjuk a Névjegyzéket. Ennek nyomtatott megjelenése költséges és felesleges, amikor naprakész online formában rendelkezésre áll.

Az Évkönyvben továbbra is az év díjazott alkotásai, díjazott építészek és a diplomadíjasok tervei jelennek meg a MÉK és tagozatainak híreivel és eseményeivel együtt.

Az 1300 példányból több mint 300 példányt adtunk önkormányzatoknak, szakmai szervezeteknek, politikusoknak, építész hallgatóknak a MÉK és a hazai építészet népszerűsítése céljából.

Az Évkönyv kiadásához a NKA-tól 500e Ft vissza nem térítendő támogatást kaptunk. Az évkönyvek egy részének eladásából és a reklámbevételekből a kiadása gyakorlatilag nullszaldós.

FELHÍVÁSOK – HIRDETÉSEK – REKLÁM

Mindhárom területre szervezzük és intézzük a hirdetéseket. Számuk emelkedése is jelzi, hogy a Kamara megbízhatósága, jó híre nem csökkent és a kiadott termékeink színvonala kiváló.

A visszajelzésekéből és a megrendelések számából tudjuk, hogy különösen a honlappal és hírlevéllel elégedettek, ahol már direkt tudják mérni az elérési számokat és az eredményességet.

A honlap tartalmazza a médiaajánlót és hozzá tartozó listaárakat. A gyakori hirdetőknak vagy csomagban hirdetőknak jelentős kedvezményeket is adunk.

TERVPÁLYÁZATOK

2014-ben nagy erőfeszítéseket tettünk, hogy egyáltalán legyenek tervpályázatok, és ha vannak, akkor a Kft. lehessen a lebonyolító részben, vagy egészben.

Előkészítettük az alábbi tervpályázatokat:

- Országos Bírósági Hivatal új épületegyüttese TP (meghiúsult)
- Mogyoród, Községi Ház TP (Mogyoród Önkormányzata)
- Mogyoród, Egészség ház TP (Mogyoród Önkormányzata)
- Millenáris Széllkapu TP (Millenáris Kft.)
- Vízreszállás – Pesti Duna-part (Főv. Önk. BKK)
- M3 metró teljes rekonstrukciója (Főv. Önk. BKK)
- Budapest, XV. kerület Újpalota, Községi Ház (Bp. XV. ker. Önk.)
- MTK Hidegkuti Nándor Stadion (teljes lebonyolítás)

Jelenleg előkészítés alatti pályázatok:

- Paloznak, szálloda zártkörű, meghívásos verseny (magánmegbízó) teljes lebonyolítás
Törökbálint, új polgármesteri hivatal épülete (Törökbálinti Önk.) teljes lebonyolítás
- Hévízi Kórház bővítése

2014-ben megkaptuk az MTK Hidegkuti Nándor Stadion kétfordulós, nemzetközi tervpályázat teljes előkészítését és lebonyolítását, amelynek bruttó összköltsége 22 millió forint volt (nettó 16,06 millió forint).

A tervpályázat első fordulójára névalírással és nyílt volt, a Közbeszerzési Törvény szerinti lebonyolítással. 32 pályázó közül a beadott portfóliók alapján kellett 8 pályázót kiválasztani. A kiíró további 4 pályázót kért fel a 2. fordulóban való indulásra. A tervpályázat az Európai Unió honlapján (ted.europa.eu) lett meghirdetve, valamint a hazai sajtóban.

A második forduló 12 fő részvételével titkosan zajlott. A tervpályázat sikeres és eredményes volt a megbízók és kiírók véleménye szerint is. A stadion tervezésére az első díjas pályamű szerzőjét kérték fel.

TITKÁRSÁGI FELADATOK

Mindezeket túl ellátjuk az általános irodai feladatokat, mint levélírás, szerződéskötés, email válaszok, ügyfélfogadás, anyagbeszerzés, postázás, stb.

Mindez szinte meghaladja erőnket, mert nemcsak a Kft, hanem nagyrészt a Kamaráért, Mesteriskoláért tevékenykedünk.

PÉNZÜGYI-GAZDASÁGI HELYZET

Első félévi tevékenységünk legnehezebb része volt a likviditás hiánya miatti pénzügyi helyzet kezelése. Ennek megoldására a MÉK kérésünkre 3 millió forint kamatmentes tagi hitelt nyújtott, amit 2014. július végére visszafizettünk a MÉK-nek. Sajnos az egyes tételek átszámlázása annak ellenére, hogy pénzügyi teljesítést nem igényelt, nagy ÁFA veszteséget okozott.

A Kft. 2012-ben veszteséges volt. 2013-as mérleg és eredmény májusi végleges adatai szerint (de jure) nyereséges volt 157 ezer forint eredménnyel. Gyakorlatilag azonban 2,1 millió forint vesztesége keletkezett.

A MÉK Kiselnökséggel úgy egyeztünk meg, hogy a 2014-es mérlegen nem változtatunk annak érdekében, hogy két év egymás után ne legyen veszteséges. Ennek ugyanis nagy a

kockázata, mert esetleg nem kapunk „közhasznú” besorolást és nem indulhatunk egyes pályázatokon sem. A megegyezés tartalmazta azt is, hogy a 2013-as felmerülő költségeket a Kft. kifizeti és azt a MÉK-kel külön elszámolja. Az elszámolás megtörtént, de a MÉK Kft-nek az alábbi kimutatás szerint **574.000 Ft** vesztesége keletkezett:

A MÉK Kft. 2014-es tervezett bevétele: 17.800.000.- forint
tervezett kiadása: 17.800.000.- forint

A MTK Stadion pályázatra előre nem lehetett számítani, így a Kft. tényleges bevétele és kiadása jelentősen változott:

tényleges bevétele kb: 30.886.000.- forint
tényleges kiadása kb: 33.437.000.- forint,

ami kb. 2,5 milliós mérleg szerinti veszteséget jelent 2014-ben. (Ez a tény azonban nem befolyásolja a MÉK költségvetését, **de megjegyzendő, hogy a MÉK költségvetése jelentősen javult azáltal, hogy a Kft. működtetése nem került semmibe.** A MÉK nem adta át azt az 5 millió forintot, amelyet a 2014. III. 28-i Küldöttgyűlés által jóváhagyott költségvetés szerint a Közlöny-Műhely-Évkönyv szerkesztésére át kellett volna utalni. Ezen felül nem kellett csak egy részét megtéríteni a Továbbképzési Bizottság tananyagainak előírányzott elkészítési díját.)

A MÉK Kft. indulásánál és a költségvetés készítésénél azt terveztük, hogy megpróbáljuk minimális létszámmal és minimális költségvetéssel teljesíteni az előző év elvárásait.

Összességében megállapítható, hogy a Kft. a vállalt feladatait és kötelességét maradéktalanul teljesítette, és a bevételeit több, mint 70%-kal túlteljesítette az évben. Az előző években ugyanezt a munkát és teljesítést 4 fő felsőfokú végzettségű dolgozó látta el. Mindezt idén 2 felsőfokú végzettségű személy végezte márciustól október közepéig. A jelenlegi pénzügyi helyzetről még nincs végleges kimutatás, de megállapítható, hogy **a Kft. minden 2014. évi fizetési kötelezettségét teljesítette.** Ezáltal is csökkentette a MÉK kiadásait.

Az év elejei jelentős veszteségét nem tudta ledolgozni, így a várható mérleg szerinti eredmény -2,5 millió forint veszteség lesz.

A MÉK Nonprofit Kft. 2014. év veszteségei az alábbi fő tételekből adódtak:

Szerződésből adódó kötelezettségek miatt:

- Könyvelési díj (duplán): 762.000.-
- Munkabérek (két fő, két hónap) 380.000.-
- Szállítói kötelezettségek (Passzer Nyomda) 215.000.-
- Szállítói kötelezettség hirdetésből (Frisomat) 171.000.-
- Tárgyi eszközök amortizációja 449.000.-
- „Átszámlázás” áfája (tagi kölcsön miatt) 574.000.-

Összesen: 2.551.000.-



Budapest, 2015. március 20.

Eltér István
a MÉK alelnök
a MÉK Kft. ügyvezetője

MÉK NONPROFIT Kft. 2014.

BEVÉTELEK	2012. évi tény	2013. évi terv	2013. évi tény	2014. évi terv	2014. évi tény	2015. évi terv
	eFt	eFt	eFt	eFt		eFt
Értékesítési bevétel						
Induló tartalékalap						1 000
Tervpályázat bonyolítás, pályázati bevételek	269	1 500	300	1 000	6 718	3 000
Egyéb vállalkozási tevékenység	2 316	2 000		2 000	140	2 000
Adatfeldolgozás, világháló	1 338	1 500	475	1 300		1 000
Konferencia bevételek						
Továbbképzési program (akkreditáció)	3 690	3 400	4 625		964	
Szakértés		200				2 000
Hirdetési bevételek (pály. Hirdetés is)	1 999	10 000	4 527	6 500	1 815	5 000
V á l l a l k o z á s i c é l ú b e v é t e l	9 612	18 600	9 928	10 800	9 637	14 000
Oktatás, kötelező továbbképzés	2 712	2 500	2 540			
Adatfeldolgozás, hirdetés, cégnyilvántartás	35	300			3 924	3 000
Továbbképzési program (921-ben)	84	300			1 030	
Évkönyv, katalógus, kiadvány értékesítése	959	1 000	1 308	1 000	536	1 000
Egyéb bevétel		2 000	472	1 000	15 251	4 000
Egyéb bevétel - NKA pályázat						4 000
Egyéb közhasznú tev. bevétele (MÉK)	1 088	1 300	1 406	5 000		
Tájékoztató katalógus						
K ö z h a s z n ú b e v é t e l	4 878	7 400	5 726	7 000	20 741	12 000
Költségekre kapott támogatás (MÉK-től)	27 913	30 000	26 250			
Pályázati támogatás (nka)	1 124	4 000	400		500	
631 és 632 támogatás			1 200			
Egyéb bevétel (2012. évi elhatárolás - MÉK)	1 500		36		5	
Kerekítési differencia	4		1		1	
Kamat	3		14		1	
E g y é b b e v é t e l e k ö s s z e s e n	30 544	34 000	27 901		507	1 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	45 034	60 000	43 555	17 800	30 885	27 000

MÉK NONPROFIT KFT .

KIADÁSOK	2012. évi tény	2013. évi terv	2013. évi tény	2014. évi terv	2014. évi tény	2015. évi tény
	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt
Anyag és anyag jellegű ráfordítások	1 081	1 200	1 091	1 000	385	1 500
Szállítás, rakodás, raktározás	36	60	92	100	50	150
Egyéb anyag		100		100	39	150
Fénymásolás, nyomtatás	432	500	751	400	44	700
Posta, telefon, internet	902	1 000	898	300	653	250
Bérleti díjak	1 687	1 200	1 696	400	245	300
Karbantartás	90	100	91	100	58	200
Szakértés, szaktanácsadás	2 415	2 800	5 129	1 000	340	1 200
Jogi szolgáltatás	2 471	2 000	1 473	200	500	150
Ügyviteli szolgáltatás - könyvelés	1 680	1 800	1 440	600	1 033	600
Számítástechnikai szolgáltatás	1 842	2 000	2 097	500	692	300
Honlap	377	400	509	400	119	500
Oktatás, továbbképzés					120	
Foglalkozás egészségügy	12					
Fordítás				200	42	150
Titkári szolgáltatás				200	419	150
Újsággal kapcsolatos szolg.	2 578	2 600	1 258	2 200	470	10 000
Különféle egyéb szolg.	3 403	3 600	2 915	2 500	15 006	2 000
Hatósági díjak	10	20	34	20	49	
Bankköltség	116	120	321	120	271	150
Biztosítások			6		1	
Különféle egyéb költségek	1 603	800	21	140	4	150
Anyag jellegű ráfordítások	20 735	20 300	19 824	10 480	20 540	18 600
Eladott könyvek beszerzési értéke	827	1 000	908		1 293	
Eladott, közvetített szolgáltatás					490	
Késedelmi kamat, kötbér						
Önellenőrzési pótlék	1				1	
Adomány - MÉSZ támogatás	726	500	463			200
Különféle egyéb költségek	60				20	
Költségekkel kapcsolatos adók, illetékek	286	200	256	20	1	
Kerekítések	5		7		8	
Iparűzési adó	252	300		100		200
Tartozás átvállalás	19					
	2 176	2 000	1 634	120	1 813	400
Béreköltségek						
Állományba tartozók munkabére	12 356	14 580	12 417	4 000	5 289	4 500
Járadékköteles megbízási díj	1 925	2 000	1 621	1 000	2 634	1 000
Járadékmentes megbízási díj			812	200		
Reprezentációs költségek	5	50	20	20	8	50
Utazási költségek	606	600	537	300	232	250
Dolgozók étkezési hozzájárulása	220	400	384	300	240	200
Jóléti stb... kifizetések					112	
Egyéb személyi kifizetések	843	850	540	200	14	
Egyéb személy jellegű kifizetések		3 900	3 915			
EÜ hozzájárulás 14 % *			187	40	29	
Eü hozzájárulás 27% *			396	100	131	
Nyugdíjjárulék - Szochó *			3 309	1 000	1 832	2 000
Szakképzési hozzájárulás			205	40	113	
Bérráfordítások *télékek benne szerepelnek!	4 243	4 220	4 096			
Összes személyi ráfordítások	20 198	22 700	20 428	7 200	10 634	8 000
Lapkiadói váll. tev. (Építész Közlöny, Évkönyv)	-	15 000				
Tervpályázati mb kifizetés (szakértésben)	1 413					
Értékcsökkenési leírás	685		906	500	449	
Összesen	2 098	15 000	906		449	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	45 207	60 000	42 792	17 800	33 437	27 000
Különbözet (nyereség / veszteség)	-173	0	763		-2 552	