

## A MÉK 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVE

A 2019. évi költségvetési terv az elmúlt évek, de különösen a 2017. és 2018. évek tapasztalati értékei alapján készült. Ötödik alkalommal terjeszti elő a MÉK a költségvetését úgy, hogy az előző évi adatok még nem állnak rendelkezésére, így több érték az előző évek alapján csak becsült, hiszen csak az első félévi adatok ismertek a 2018. évről.

Bár a 2018. év adatai még nem véglegesek, hiszen az év még nem fejeződött be, mégis úgy tűnik, az költségvetési terv nagy biztonsággal tudja az előző évi adatokat becsülni. Természetesen, ha a végleges adatok ismerete szükségessé teszi, a tavaszi küldöttgyűlésen a költségvetés módosítható. A 2019. évi tervezett költségvetés táblázati összehasonlítása a 2018. évi elfogadott költségvetéshez képest történik.

A 2019. évi végleges taglétszám is becsült, az előző évi adatok alapján kalkuláltunk, végleges szám a Területi Kamarák 2019. január 31-i jelentése alapján alakul ki. Még nincsenek megkötött támogatási és pályázati szerződések.

Az Elnökség a 2015. évi költségvetéshez – a FEB támogatásával és jóváhagyásával – egy új költségvetési bontást dolgozott ki.

A 2019. évi költségvetés is ennek megfelelően készült.

Már 2015. évben rendeződött a MÉK és a MÉK Kft. közötti gazdasági viszony, a két szervezet – mind tevékenységében, mind pénzügyileg - teljesen szétválasztásra került. A határozott szétválást a kamarai törvény módosítása tette lehetővé, miszerint a kamarák 2014. január 1-től gazdasági tevékenységet is folytathatnak. Ezt a MÉK – Küldöttgyűlési határozat alapján – Alapszabályában rögzítette.

2015. január 1-i hatállyal a MÉK belépett az Áfa körbe. A gazdasági, vállalkozási tevékenységek bevétele Áfa-s bevételek. Ennek megfelelően a vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó költségeknél (dologi és egyéb költségek) az Áfa elszámolható, ez jelentős költségmegtakarítást eredményezett minden eddigi évben.

2015. évtől a továbbképzéssel kapcsolatos minden tevékenységet is átvett a MÉK a MÉK Kft.-től.

A továbbképzés lebonyolítását a MÉK működteti a jogszabályi lehetőségek szerint gazdasági, vállalkozási tevékenységként. 2018-ban is a továbbképzés tovább fejlődött. A továbbképzéseket a MÉK szervezi és lebonyolítja, az előadók a MÉK elnökségének tagjai és tisztségviselői, így a tagság azonnal és első kézből, „tisztá forrásból” kapja a tájékoztatást és a továbbképzést. Ez a tagság részére óriási előny.

Az Elnökség a jogszabályban meghatározott három választott bizottságon kívül a szakmai feladatok ellátására, a szabályzatok, segédletek, oktatási anyagok megírására, előállítására munkacsoportokat állított fel. A munkacsoportokat mindig az Elnökség valamelyik tagja vezette, munkáját koordinálta.

## TERVEZETT BEVÉTELEK

### Területi kamarák befizetései

Az előző elnökségi ciklus kezdete, azaz 2015 óta az éves kamarai tagdíj 50.000 forint. Az eltelt 5 év alatt a tagdíj nem került emelésre. Bár a területi és az országos kamarák működési szintjének fenntartásához elengedhetetlen lett volna az évi min. 5-10%-os emelés, ezt a MÉK nem tette meg, nem is javasolta, tekintettel a gazdasági válság következtében kialakult tervezői és mérnöki feladatok, és ennek következtében a tagok bevételének jelentős csökkenése miatt.

A területi és az országos kamarákban megnövekedett szakmai és adminisztratív feladatok ellátása miatt azonban a tagdíj emelés tovább már nem halasztható.

A területi elnökök testületén megbeszélte tagdíj javasolt mértéke 2019. évre 60.000 forint.

Ez az összeg – bár szerényen, de – lehetővé teszi a területi kamarák működésének fenntartását, valamint a Magyar Építész Kamaránál a kitűzött szakmai programok folytatását és teljesítését.

A tagdíj részesedésből származó bevétel előzetes kalkuláció a jelenlegi taglétszám alapján, a végleges összeg a 2019. január 31-i taglétszám függvénye.

A területi elnökök testületén megbeszélte éves nyilvántartási díj a mindenkori tagdíj 50 %-a.

**A Területi Kamarák és a MÉK jelenlegi viszonylag stabil költségvetési helyzete nagyban köszönhető a Miniszterelnökség részéről érkező támogatásnak, amelynek jövője bizonytalan, ugyanakkor elengedhetetlen, hogy az egyes kamarák ettől függetlenül is működőképesek legyenek.**

**A Területi Kamarák által kezdeményezett tagdíjemelést az alábbiak indokolják:**

- 1. A kamarai tagdíj nem emelkedett 2015 óta, miközben a kamara működési költségei növekedtek, párhuzamosan az élet egyéb területeivel. A Területi Kamarák alapműködésének biztosításához elengedhetetlen a tagdíjbevételek növelése.**
- 2. A területi kamarák szakmai munkájának, szakmai programjainak bővítéséhez további forrásra van szükség.**
- 3. A MÉK által vállalt szakmai feladatok jelentősen növekednek annak érdekében, hogy minél szélesebb körű szolgáltatásokat tudjon nyújtani a tagjainak. Annak a hosszú távú szakmai programnak, amelyet a korábbi Küldöttgyűléseken is ismertettünk már, értelemszerűen megnövekedett költségigényei is vannak.**

**Annak érdekében, hogy a fenti feladatokat a Területi Kamarák és a MÉK el tudja látni, indokolt a betervezett tagdíjemelést.**

**Eljárási, igazgatási szolgáltatási díj**

Az etikai-fegyelmi eljárás díjára – az előző év tapasztalata alapján – azonos összeg került kalkulálásra.

A jogosultsági vizsga és beszámoló díját évek óta jogszabály szabályozza. 2018. évben a vizsgázók számában minimális emelkedés várható.

A továbbképzési elbírálási díjból (szakmai továbbképzés) már az elmúlt években is bevétel jelentkezett. Ezt a tevékenységet 2015. évtől a MÉK maga látja el, végzi a feladatokat, működteti az ezt végző Továbbképzési szakértői testületet. A keletkezett bevétel a testület működését és az ezzel kapcsolatos egyéb kiadások költségét fedezi.

**Bírság, regisztrációs és adminisztrációs díj**

A MÉK-nek bevétele csak az etikai-fegyelmi eljárások bírságából jelentkezik. Az első fokon kiszabott bírság az eljáró területi kamarát illeti. A másodfokon kiszabott bírság, ha megegyezik az elsőfokú bírsággal, az szintén a területi kamaráé, ha a bírság magasabb, akkor csak a különbözet a MÉK bevétele. A bírságok összegét teljes mértékben a MÉK az Etikai-fegyelmi Bizottság működtetésére fordítja.

**Szolgáltatási díj**

Egyéb szolgáltatási díjakból történő bevételek a területi kamaráknál jelentkeznek. Így ebből bevételt 2019. évre sem kalkuláltunk

**Egyéb bevételek**

A kötelező továbbképzés intézése, szervezése, lebonyolítása – jogszabályi rendelkezés szerint – a MÉK joga és kötelezettsége.

2015. óta a MÉK önállóan, vagy a területi kamarákkal közösen szervezi és bonyolítja ezeket. A továbbképzéshez szükséges tananyagot és – a minisztérium által jóváhagyott - oktatókat a MÉK biztosítja. Ennek megfelelően a részvételi díjból részesedik, bevétele keletkezik, természetesen ezt a bevételt költségek terhelik (adminisztráció, tananyagírás, tananyag aktualizálás, oktatók tiszteletdíjai). A 2018. évi időarányos bevételeket figyelembe véve tervezi a MÉK a továbbképzésből a 2019. évi bevételeit.

Az online kötelező továbbképzés lebonyolítására a MÉK kizárólagos szerződést kötött az Építész Továbbképző Kft.-vel. A MÉK biztosítja a tananyagot, valamint az adminisztráció és a nyilvántartás ügyintézésének egy részét, ezért a bevételből részesedik költségtérítés címén.

Az NKA eddig minden évben biztosította az ACE tagdíjat. A 2019. évre csak a 2018. évben nyújtott támogatást irányoztuk elő.

A MÉK egyéb vállalkozásokat is kíván folytatni. Kötelező továbbképzéseken kívül szakmai továbbképzéseket is önállóan szervez. A MÉK által szervezett szakmai továbbképzések egyre népszerűbbek a tagság körében, hiszen végre olyan témákban folynak előadások, amik a tagság számára rendkívül fontosak.

**Tartalékalap**

A 2018. évről áthozott tartalék és maradvány természetesen még nem ismert. A 2019. évi terv ennek megfelelően csak a tervezett értéket tudja tartalmazni, a végleges

tényérték ettől eltérő is lehet. A 2018. évről áthozott tartalék megegyezik az idei évre tervezett tartalékalappal, így ez a 2019. évi költségvetést nem rontja és nem javítja.

**Egyéb, elkülönített bevételek (pályázatok, támogatások)**

A költségvetésben elkülönítetten szerepelnek azok a konkrétan nem tervezhető, „remélt” bevételek, amely összegek még nem konkrétak, még szerződéssel nem, esetleg csak ígérettel biztosítottak.

A MÉK a továbbiakban is számít a közfeladatok ellátásának támogatására az állami költségvetés kereteiből. Erre ígérek is vannak.

További pályázati összegeket kíván a MÉK megszerezni szakmai feladatai ellátásának finanszírozására. A pályázatok célfeladatok elvégzésére irányulhatnak, tehát ezek elnyerése esetén a költségek azonos összeggel emelkednek. Az elmúlt év tapasztalatai alapján elmondható, hogy a pályázati lehetőségek, amin a MÉK indulhat, jelentősen csökkentek. Ezen pályázati bevételek a MÉK alapvető szakmai munkáját nem érintik, nem befolyásolják.

A fentiek szerinti támogatások és pályázatok eddig bizonytalan bevételek, a költségvetés ezen összegekkel csak előirányzatként számol.

**A MÉK biztosítja működését ezen bevételek teljes elmaradása esetén is. Ennek megfelelően a költségvetés ezen bevételeket elkülönítetten kezeli.**

**TERVEZETT KIADÁSOK**

A kiadási tételek is az elmúlt évek tapasztalatai alapján lettek meghatározva.

**Személyi kifizetések**

A MÉK tisztségviselőinek, bizottsági tagjainak tiszteletdíjai nem változnak, az előző évvel megegyeznek.

A GYES-en lévő titkársági munkatárs visszatérése a titkárság létszámát emeli. A bértömeg emelését, amelybe beletartozik a titkársági dolgozók béremelése főleg a megnövekedett szakmai feladatokkal kapcsolatos adminisztráció teszi szükségessé. Ez a két tényező szükségessé teszi a titkárság bérköltségének és az ehhez kapcsolódó járulékok emelését.

**MÉK alapfeladatok költségei****Szakértő testületek**

A Beszámoló és jogosultsági vizsga szakértői testület és a Továbbképzési szakértői testület szakértői díjkerete azonos az előző évvel. Mivel a szakértői testületek tevékenységének mennyisége változhat, függ a vizsgázók és a továbbképzésre jelentkezők számától, ésszerű a kifizetéseket az elvégzett munkához kötni. Ennek megfelelően a Beszámoló és jogosultsági vizsga szakértői testület tervezett költségkerete a vizsgadíj tervezett bevételének változásával arányosan változik, ehhez hasonlóan a Továbbképzési szakértői testület tervezett költségkerete a továbbképzési elbírálási díj tervezett bevételének változásával arányosan változik.

**Tagozatok egyéb költségei**

A tagozatok költségkerete 12 éve nem változott. Ez tovább nem tartható. A MÉK tervezi a tagozati költségkeret fokozott emelését, ezzel biztosítva a tagozati szakmai munka mennyiségének növekedését. A 2019. évben ez 10 % emelkedést jelent. A tagozatok költségei – idén is a könnyebb átláthatóság érdekében – szétválasztásra kerültek. A tagozatvezetők tiszteletdíjait és ezek közterheit a személyi kifizetések költségcsoport tartalmazza, míg ebben a csoportban a tagozati szakmai munka költségkerete tartozik. A személyi kifizetések összege nem emelkedett. A műemlékvédelmi tagozat létszáma 100 fő fölé emelkedett, így a tagozat kerete is megemelésre került.

**Alapfeladatok egyéb költségek**

2018. évet úgy terveztük, hogy nem a kamarai kiadványok költségkeret tartalmazza az Építész Közlöny, az Évköny szerkesztési és kiadási költségeit. Úgy tervezzük, hogy a tevékenységet 2019. évben továbbra is a MÉK megbízása, és a két szervezet között létrejött szerződés alapján, a MÉK Nonprofit Kft. végzi. A Közlöny továbbra is évi 6 alkalommal jelenik meg az eddig megszokott magas szakmai színvonallal.

A korábbi évek Kft. eredményei azonban bizonyították, hogy a Kft. nem tudja a reklámbevételekből, ill. egyéb vállalkozási tevékenységéből kitermelni a Közlöny és Évkönyv szerkesztési és kiadási teljes költségeit. A MÉK ezért 2018-ban 3 millió forinttal támogatta a kiadást. A megemelkedett költségek miatt a 2019. évi költségvetés 5 millió forint támogatással számol.

A soron szereplő 0,5 millió Ft költségkeret egyéb kamarai kiadványok keretösszege.

A jogi képviselő díja megegyezik a 2018. év díjkeretével, szerződésben rögzített. Ez a díj tartalmazza a jogi segítséget és közreműködést az Etikai-fegyelmi Bizottság munkájában, a jogi képviselőt a MÉK peres, nemperes és közigazgatási ügyeiben (másodfokú eljárások felülvizsgálata, tartozások behajtása, harmadik féllel szembeni képviselő), képviselőt és közreműködést peren kívüli megállapodásokban, jogi tanácsadást, szerződések fogalmazását, véleményezését, szabályzatok és egyéb kamarai kiadványok jogi véleményezését.

A kamara és tagozataik feladatuk ellátása érdekében (jogszabály véleményezés, szakmai kiadványok véleményezése) szakértőket kér fel.

**Dologi kiadások****Titkársági kiadások**

Építészek Háza üzemeltetéséhez történő hozzájárulás.  
Könyvelés és könyvvizsgáló költsége szerződésben rendezett.  
Bankköltség a 2018. év tapasztalata alapján.  
A számítástechnika rendszergazdai tevékenység szerződésben rögzített.

2014. évben a MÉK - a jogszabályi kötelezettségének megfelelően – elkészítette, üzembe helyezte az ún. E-ügyintézési rendszert. A rendszer üzemeltetése a továbbiakban folyamatos feladat és költség. Az üzemeltetésre a MÉK már a rendszer fejlesztésekor szerződéseket kötött. A költség tartalmazza a teljes rendszer üzemeltetését (havi díj), azaz a tagnyilvántartó és iktató szoftverek karbantartását, telefonos és távélérése

felhasználói támogatást, vonatkozó szerver számítógép kezelését, szoftver jellegű hibák elhárítását, valamint a MEKON 5.0 és a MÉK BackUp szerverek üzemeltetését, szerver hosting szolgáltatásokat, elektronikus aláírás bélyegek költségeit. 2017. évben a megnövekedett feladatok miatt emelkedett az üzemeltetés költsége. 2019. évben további költségemelés nem tervezett.

**Egyéb dologi kiadások**

Az egyéb költségeket sikerült 2018-ban az előző évekhez képest tovább csökkenteni, optimalizálni. 2019. évre további költségkeret csökkenéssel számolunk. A reprezentációs költség a legszükségesebb minimum.

Az utazási költség magasabb, mint az előző ciklusban, mivel lényegesen több a nem fővárosi területekről közreműködő tisztségviselő és bizottsági tag.

A rendezvények költségkerete a Küldöttgyűlés, a TET és egyéb rendezvények költségeit tartalmazza.

**Beruházások**

A MÉK 2018-ban megtette a legszükségesebb beruházásokat, így a 2019. évben ez az összeg jelentősen csökkenthető. Minden évben szükséges legalább egy számítógépes munkahely hardverének cseréje. Korszerűsítést kell végrehajtani – a tároló helyek növelése érdekében – a titkárság berendezésén.

A szoftverek frissítése, fejlesztése bizonyos területeken (honlap, továbbképzés, ügyintézés, számlázás) elengedhetetlen.

**Szakmai feladatok**

A MÉK legfontosabb feladatai, ezzel szolgálja leginkább a tagságot, segíti a szakmagyakorlást. Amíg más kiadási területen az elv a takarékoság, addig a szakmai munkára minden lehetséges anyagi eszközt meg kell szerezni, rá kell fordítani. 2019. évben is jelentősen összeg fordítódik a szakmai munkára.

A szakmai munka fontos része a jogosultsági vizsga, a beszámoló és a továbbképzés tananyagainak elkészítése, továbbfejlesztése, naprakészen való tartása. A tervezett költségkeret előirányzat, függ a jogszabályok változásától, valamint a továbbképzés és vizsgáztatásból származó árbevételtől. 2018-ban elkészültek a legjelentősebb tananyagok, 2019-ben a fennmaradók aktualizálására kerül sor.

A kötelező tantermi továbbképzések lebonyolítását a MÉK közösen végzi a területi kamarákkal. A tervezett költségkeret az előadások szervezésének költségeit, az oktatók honoráriumát tartalmazza.

A MÉK, a tagság és a szakma fontos érdeke a nemzetközi építész szervezetekben való részvétel, a közös munka, a nemzetközi konferenciákon való jelenlét. A Honlapon és a Közlönyben rendszeresen ismertetésre kerül ennek eredménye, tanulsága.

A honlap arculati és tartalmi frissítése aktuálissá vált, amelyhez 2019-ben megfelelő költségkeretet kívánunk biztosítani.

A MÉK fontos szakmai feladata a tagság tájékoztatása a jogszabályok, szabványok változásáról, a kiírt közbeszerzésekről és pályázatokról való tájékoztatás.

A MÉK több szakmai díjat alapított (Diploma díj, Sándy díj, Kamaráért díj), ezek költségeit tartalmazza a költségkeret.

#### Egyéb szakmai feladatok

A költségvetéstől elkülönítve – a bevételi oldallal azonos módon – szerepelnek az egyéb szakmai munkák költségei, amik teljes mértékben függenek a támogatási (és pályázati) bevételek összegétől.

Reményeink szerint a bevételek minél több szakmai feladat ellátására, a tagság szakmagyakorlási tevékenységét elősegítő, könnyítő kiadvány és segédlet elkészítésére lesz lehetőség.

Az elnökség várja – a MÉK Honlapján keresztül – a tagság javaslatait, kívánságait, elvárásait egyéb szakmai feladatok elvégzésére, esetleg ezen feladatok elvégzésében való közreműködésre.

A szakmai munkák költségkerete két tételből tevődik össze, alapeladatokból és egyéb szakmai feladatokból. Ez a költségvetésben is két soron szerepel. Az egyéb szakmai munkára fordított összeg jelentősen függ a megkapott támogatási összegektől.

#### A MÉK elnöksége

A MÉK Elnöksége az 2018. évben az alábbi munkacsoportokat hozott létre a szakmai feladatok ellátására.

1. Kommunikációs munkacsoport
2. Oktatási munkacsoport
3. Közbeszerzési munkacsoport
4. Beruházási folyamatok és tervezői szolgáltatási rendszer munkacsoport
5. Tervezői szolgáltatás díjszámítása munkacsoport
6. Tervek műszaki tartalma és mintatervek munkacsoport
7. Szakmai segédletek munkacsoport
8. Szerzői jog munkacsoport

Több területi kamara - előre meghatározott módon - közösen delegál egy személyt, aki kellő módon tudja képviselni az öt delegáló kamarákat, valamint az adott területen szükséges ismeretekkel, tapasztalattal, gyakorlattal rendelkezik.

A munkacsoportokban résztvevő kamarai tagok a munkájukat egy jelképes tiszteletdíjért végzik. Ezen kívül a munkacsoportok működését egyéb költségek (fordítás, jogi közreműködés, szakmai szakértés, nyomtatás stb.) terhelik.

Ezek munkája a 2019. évben is folytatódik.

A munkacsoportok költségterheinek bontását a költségvetési táblázat 5. füle tartalmazza.

#### Tartalékkeret

A MÉK Alapszabály és Pénzügyi szabályzata szerint a MÉK alapműködéshez szükséges tartalékkeretet a személyi kifizetések, titkárság dologi költségek és egyéb dologi költségek összege alapján kell képezni, annak min. 15 %-a.

A tervezett tartalékkeret a szabályzati előírásnak megfelel.

A költségvetés két melléklete – a Pénzügyi szabályzat szerint – a tisztségviselők, a bizottsági tagok, a tagozatvezetők tiszteletdíjait és járulékait, valamint a titkárság bércerétét, bérén kívüli juttatását és járulékait tartalmazza.

A 2016. évtől folyamatosan növekedő tartalék lehetőséget ad arra, hogy a 2018. évben nagy intenzitással megkezdett szakmai feladatok folytatására, befejezésére, ill. minél több szakmai feladat ellátására, a tagság szakmagyakorlási tevékenységét elősegítő, könnyítő kiadvány és segédlet elkészítésére.

Az áthozott tartalékkeretet a MÉK nem kívánja a napi működéséhez felhasználni. A szakmai munkák kerete is biztosított. Így jelentős összeg tartalékolható.

A tartalékkeret egy része az Alapszabályban előírt, a működés feltételeit minimálisan biztosított tartalék összeg, amely 18 millió forint.

A tartalékkeret nagyobb részét a MÉK az elhelyezési gondjainak megoldására tartalékolja. A MÉK működését már jelentősen kockáztatja a jelenlegi szűkös, összesen másfél irodára szűkült elhelyezése. Zsúfolt a titkársági dolgozók elhelyezése is, az iratok tárolása nem megoldott. Ez sürgős megoldást igényel. A MÉK Elnöksége több megoldáson is gondolkodik, hiszen a növekvő közfeladatok és egyéb kamarai feladatok feltétlenül szükségessé teszik a titkárság létszámának emelését. Ez a jelenlegi helyzetben nem megoldható.

Bármilyen megoldás kerül kiválasztásra, az mindenképpen jelentős költséggel jár. Ehhez képezte a MÉK az 60 milliós tartalékalapját.

Bár 2018-ban a MÉK jelentős lépéseket tett az elhelyezés megoldásában több lehetőséget is megvizsgálva, végleges döntés még nem született.

**Összességében elmondható, hogy a bevétel jelentős részét a MÉK 2019. évben a szakmai munka finanszírozására kívánja fordítani, és a szakmai munkát függetleníteni kívánja a bizonytalan pályázati bevételektől.**

Budapest, 2018. október 31.