



4. napirendi pont

Az MNE 2014. évi költségvetésének elfogadása

Előterjesztő: Andrási György, MNE alelnök

1. Az MNE legfontosabb célja és ezen cél elérése érdekében végzendő tevékenység.

Fenntartva az alapszabályban rögzített célok fontosságát (naturista élet, a természet védelme, közösségformálás stb.) kiemelt célként kell meghatároznunk a NOKft. többségi tulajdonának megvásárlását és az ehhez kapcsolódó szerződés feltételeinek teljesítését. Ez konkrétan azt jelenti, hogy a pénzügyi gazdálkodásunkban mindig arra kell ügyelnünk, hogy az év decemberében esedékes tőke és kamattörlesztésünkhöz legyen elegendő forrásunk. Nem hagyható figyelmen kívül persze az sem, hogy milyen módon lehet ezt a célt elérni. Az alábbiakban felsoroljuk a legfontosabb erőfeszítéseket, amelyek a fenti célok elérése érdekében megvalósítandók:

- A szervezetünk működésével kapcsolatos legfontosabb szabályzatok korszerűsítése. Alapszabály módosítása.
- Új gazdasági modell bevezetése. Ezen belül:
 - ✓ A tagdíjak beszedése
 - ✓ A D5 Holding kft végelszámolásának elősegítése. Biztosítani kell hogy a Kft ne hagyjon maga után kifizetetlen követeléseket és azt, hogy a Kft kis tulajdonosai hozzájussanak a jegyzett tőkéjükhöz.
 - ✓ Együttműködés a Naturista Oázis Kft-vel. Adott esetben a Kft finanszírozásának elősegítése.
 - ✓ Az Egyesület dolgozói létszámának felvétele, a működés jogszerűségének megteremtése.
 - ✓ A költségek és tagdíj bevételek folyamatos ellenőrzése.

2. Az MNE 2014. évi üzleti terve

Figyelemmel a teljesen új helyzetre az alábbiakban a megszokottól teljesen eltérő új struktúrában terveztük meg és mutatjuk be az MNE 2014. évi üzleti tervét.

A csatolt **3-as számú** mellékletben, eredmény kimutatás szerűen terveztük meg a az Egyesület bevételeit és kiadásait és az ezekből adódó eredményeket



Tekintettel arra, hogy eddig milyen jó valószínűséggel becsültük meg a az Egyesület pénzügyi folyamatait, ebből a táblázatból az olvasható ki, hogy az Egyesület nagy valószínűséggel kb. **15,2mFt** körüli adózás előtti eredményt fog elérni. Figyelemmel arra, hogy továbbra is teljesíteni tudjuk az un. „Közhasznú státuszt” ez az adózás előtti eredmény egyben adózott eredménynek is tekinthető.

3. Az MNE pénzforgalmi tervének bemutatása:

A csatolt **4-es számú** mellékletben bemutatjuk az Egyesület pénzmozgásait, és a teljes pénzmennyiségének változásait. Úgy gondoltuk, hogy egy ilyen jellegű új kimutatás elősegítheti az Elnökség áttekintését a pénzügyi folyamatokra, valamint azt is hogy a Felügyelő bizottság az év közben elvégzendő ellenőrzéséhez támpontokat kapjon.

A csatolt táblázathoz az alábbi magyarázatokat kell megtennünk:

- Számításaink szerint a Naturista Oázis Kft ez év elején igényelni fogja az MNE pénzügyi támogatását ahhoz, hogy meg tudja vásárolni a D5 Holding Kft-ben felhalmozott eszközöket. Erre 6mFt tulajdonosi hitelt állítottunk be. Ezt a hitelt a NOK becsléseink szerint csak a 2015-ös gazdasági évben tudja majd visszafizetni a z MNE számára.
- Az előbb említett 6mFt-os hitelből 2014.02-hóban 1mFt előleget folyósítottunk a NOK-nak, figyelemmel arra, hogy a D5 felmondta a kemping őrzésében résztvevő dolgozók munkaviszonyát és ezzel veszélyeztette a kempingben bent lévő értékek védelmét. A kölcsön szerződésről a csonka elnökség határozatot hozott. **Tudva azonban azt, hogy egy ilyen jellegű pénzügyi döntés küldöttgyűlési határozatot igényel, utólag kérjük ezen döntésnek a megerősítését a 4-es napirendi pont elfogadásával.**
- Tekintettel arra, hogy a NOK eszközvásárlásával a D5 jelentős pénzmennyiséghez fog jutni, lehetőség lesz arra, hogy a D5 és az MNE közötti tartós adományozási szerződés 2014-ben is teljesüljön és így ez a szerződés sikerrel zárulhat majd. Ebből a tételből 3,7mFt bevételt remélünk.
- Úgy számolunk, hogy a NOK üzletrész vásárláshoz szükséges pénzmennyiség ez év végén is megvalósítható lesz. Becsléseink szerint ez év végén kb. 12mFt fog erre rendelkezésre állni.
- A NOK üzletrész vásárlás ez évi törlesztése után is fog pénz rendelkezésre állni arra, hogy a téli üzemelés alatt is biztosítani tudjuk az alkalmazottaink bérét és a felmerülő költségek fizetését.
- A csatolt táblázatból az is látszik, hogy az MNE a 2014. gazdasági évben pénzügyi vonatkozásba, az előző évekhez képest, nem fog annyira szűkölködni . Ez két dologra hívja fel a figyelmet um:



- ✓ Ügyelni kell a szabad pénzeszközök hatékony lekötésére.
- ✓ El kell gondolkodni egy, a NOK többségi tulajdonára vonatkozó un. rendkívüli pénzügyi törlesztés megvalósításáról. Ezt nem állítottuk be ebbe a pénzforgalmi tervbe, de előzetes felhatalmazást kérünk a Küldöttgyűléstől egy ilyen jellegű pénzügyi művelet biztonságos megvalósításához.

4. Az előző évekhez képest bekövetkező szervezeti-működési változások:

- 4.1 A kemping üzemeltetését ez év márciusától kezdődően már a Naturista Oázis Kft fogja végezni. A korábbi helyzethez képest azonban a feladat megváltozik. Az MNE alkalmazottakat fog felvenni, akiknek a feladatai éppen a kemping rendben tartását, a természet védelmét, kertészeti munkákat fogják magukban foglalni. Meg kell állapodni és szerződésben kell rögzíteni az MNE és a NOK közötti un üzemeltetési feladat megoszlást.
- 4.2 A kempingben a beruházási munkákat a NOK fogja végezni, de az előbb említett szerződésben rögzíteni kell azt is, hogy ezekbe a beruházási munkákba az MNE beleszólhasson és meghatározhassa azok jellegét, nagyságát és határidejét. Erre a NOK üzletrész vásárlási szerződés lehetőséget ad az MNE számára. Ezt a tényt az is alátámasztja, hogy a NOK bevételeinek jelentős részét az MNE tagok személyi és terület bérlet befizetései adják.
- 4.3 Ebben az évben sokkal nagyobb figyelmet kell fordítanunk az a kemping biztonságának a növelésére. Ez döntően a NOK feladata, de a 4.1 pontban említett szerződésben rögzíteni kell azt is, hogy az MNE társadalmi rendészetének milyen feladat lesz és azt, hogy fogja megvalósítani.
- 4.4 Új alapokra kell helyezni az MNE és a Naturista Oázis Kemping reklám tevékenységét. Ténylegesen biztosítani kell azt, hogy a két szervezet honlapja idegen nyelven is elérhető legyen . Véglegesen meg kell oldani az un domain név ügyet.

Mellékletek: 3-as számú melléklet: Az MNE 2014. évi üzleti terve

4-es számú melléklet: Az MNE 2014. évi pénzforgalmi terve

5-ös számú melléklet: MNE 2014. évi rendezvénynaptár terve és költsége

Délegyháza. 2014.03.15

Tóth Attila

Az MNE elnöke