



## **Összefoglaló az MMK 2023. évi költségvetési tervének II. módosítási javaslatához**

Az elmúlt időszakban bekövetkezett költségvetési eseményekre tekintettel indokolt módosítani a Magyar Mérnöki Kamara 2022. november 25. napján elfogadott, majd a 2023. május 19. Küldöttgyűlésen módosított 2023. évi költségvetési tervét.

A májusi Küldöttgyűlés óta bekövetkeztek olyan események, melyek indokolják, hogy a 2023. évi költségvetési tervezetben rögzítetteket felülvizsgáljuk, és a 2023. évre vonatkozó bevételi és kiadási előirányzatokat módosítsuk. A rendelkezésre álló adatok alapján előkészítettük a 2023. évi költségvetés módosításának tervezetét.

### **I. Bevételi oldal módosítása:**

#### **a) A területi kamarák által befizetett tagdíj és nyilvántartási díjbefizetések korrekciója**

Az első alkalommal 2023. évben bevezetett új díjrendszer kapcsán a tervezéskor óvatos becsléssel állapítottuk meg a tagdíj és nyilvántartási díjak befizetéséből várható bevételeket. A díjnövekedés miatt arra lehetett számítani, hogy a korábbi évekhez képest magasabb lesz a lemorzsolódás, esetleg többen szüneteltetni fogják a tevékenységüket, és ezáltal csökken a díjfizetési arány.

Az első féléves adatokat figyelembevéve, ez a félelem alaptalannak bizonyult, és az eddig beérkezett tagdíj és nyilvántartási díj befizetések alakulás megfelel a korábban megszokott arányoknak. Ennek eredményeként a tagdíjbefizetések sorát a korábbi 334 160 e Ft-ról 346 120 e Ft-ra, a nyilvántartási díj befizetések sorát 158 906 e Ft-ról 177 890 e Ft-ra módosulnak.

#### **b) Bankkamatok változása**

A 2023. évben a felelős gazdálkodásnak köszönhetően, és a területi kamarák által befizetett tagdíjrészarányok beérkezésének ütemezettségére tekintettel a Kamara kihasználva a magas betéti kamatrátákat a szabad pénzeszközöket lekötésekkel gyarapítja. Ebből adódóan a korábban 12 000 e Ft-ra tervezett bankkamatokból származó bevétel az év végére jelentősen magasabbra prognosztizálható. Ezért ez a költségsor 52 000 e Ft-ra emelkedik.

#### **c) Energetikai Tanácsadás feladatainak minisztériumi támogatása**

A 2023. év elején sikerült az újonnan felálló Energiaügyi Minisztériummal megállapodást kötni, melyre tekintettel a korábbi támogatás maradványkeretét felhasználhattuk, ezért tavasszal már módosult a költségtervünk. A módosított Támogatási okirat keretében 2023. év augusztus hónapig kellett teljesíteni a Kamarának az elszámolást, melyet határidőben benyújtottunk. Az elszámolás ellenőrzése folyamatban van.

Ugyanakkor a második féléves tevékenységünkre, valamint a 2024. évre vonatkozó támogatásunkról akkor még nem született döntés. Az Energiaügyi Minisztérium államtitkárának döntése értelmében az ingyenes lakossági és kisvállalkozói tanácsadásra 49,7 millió Ft-ot biztosítanak a központi költségvetésből a Kamara részére. Ez azt jelenti, hogy 2023. év második félévében – a tanácsadókkal történő negyedéves elszámolási ciklusokra is tekintettel – várhatóan időarányosan felhasználásra kerül a támogatási keret 25%-a. Ezért indokolt a költségvetés 5. Szakmai programok támogatása sorának 12.425 e,-Ft-tal történő

növelése. A támogatásból fennmaradó összeget a 2024. évi költségtervben jelenítjük meg.

#### **d) Energiahatékonysági kötelezettségi rendszer szakmai támogatása**

Az energiahatékonyságról szóló 2015. évi LVII. törvény értelmében a kötelezettek az energiahatékonysági kötelezettségi rendszer keretében 2030-ig meghatározott mértékű végsőenergiamegtakarítást kell elérjenek. A Kamara immár harmadik éve végez szakértők bevonásával szakmai tevékenységet a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási hivatal részére, ezen a területen.

A 2022-ben indult egy éves projekt folyó év októberében zárul, melyet követően a feladat ellentételezéséül szolgáló díjazást a kamara érvényesíteni tudja. A szakértői tevékenység ellátásával összefüggően a kamarának 26 000 e Ft bevétele származik, melyet azonban a bevont mérnökök részére fizet ki. Erre tekintettel a költségvetés 7. Egyéb bevételek sora ezzel az összeggel növekszik.

#### **e) Mesteriskolák szervezése**

Az elmúlt években a kamara nagy sikerrel bonyolította a különböző szakterületek mesteriskoláit. Egy-egy képzésen 60-80 fős létszám vett részt eredményesen. A Kamara ebben az őszi képzési ciklusban ismét elindít két szakterületen mesteriskolákat. Az egyik egy korábban már sikeres évfolyammal zárult BIM mesteriskola lesz.

A másik, egy új képzés, melyet az építési költségtervezők, költségszakértők részére indít útjára a kamara – az ÉMI Nonprofit Kft-vel és az ÉVOSZ-szal együttműködve –, 60 órás, hibrid oktatási formájú mesteriskolai képzés keretében építő- és építészmérnököknek.

A két képzésből várhatóan közel 55,9 millió Ft bevétel keletkezik, melyet időarányosan megosztva a 2023. és 2024. évek között tervezünk. Ennek következtében a 10. Egyéb képzések bevételi soron 24 725 e Ft növekedést realizáltunk.

**Fentiekre tekintettel a költségvetés bevételi oldalán 134 094 e,-Ft növekedés jelentkezik.**

## **II. Kiadási oldal változásai**

#### **a) Informatikai költségek változása**

A 2022. őszi tervezés során az informatikai költségek alakulásánál nem vettük figyelembe a megelőző évben kialakult arányokat a 13. Központi adatbázis kezelés, és a 14. Licenc díjak, webhosting, üzemeltetés sorok tekintetében. Jelen módosítással részben belső átcsoportosításra kerül sor valamint az idei évben eddig realizált informatikai költségekkel összehangban kiigazításra kerülnek, – a 14. sor összege csökken, a 13. sor összege növekszik –, hogy a ténylegesen felmerülő kiadásokat szerepeltessük.

Erre tekintettel a 13. sor korábbi összege 38 800 e Ft-ra növekszik, a 14. sor összege pedig 13 000 e Ft-ra csökken.

#### **b) A személyi jellegű kifizetések költség soron belüli indokolt átcsoportosítások**

Az energiahatékonyságról szóló 2015. évi LVII. törvény értelmében a fűtő és légkondicionáló rendszerek energetikai felülvizsgálatához kapcsolódó mentességi eljárást hatósági munka keretében a Magyar Mérnöki Kamara látja el. Hosszas egyeztetések eredményeként az

Energiaügyi Minisztériummal sikerült megállapodnunk a feladat finanszírozásáról. Ennek köszönhetően a mentességi eljárás hatósági feladatainak ellátása indokolja, hogy az állományi bérköltséget időarányosan korigáljuk az ezzel foglalkozó szakember bérével és az ehhez társuló járulékokkal.

A megállapodás alapján befolyó 9 millió Ft növeli az állományi bérköltséget, ugyanakkor a személyi jellegű kifizetése költségsor végösszege nem változik, ami annak köszönhető, hogy a megbízási díjak, illetve az egyéb személyi jellegű kifizetések sorok ezzel az összeggel csökkennek. A járulékok és költségtérítések sorokon a változás csak belső mozgást eredményez a központi működés és a hatósági és szakmai feladatok között, az összegük nem változik.

A várható bevételek és kiadások azt eredményezik, hogy megemelt összegű TAO és HIPA kötelezettsége keletkezik a kamarának, melyet a gazdálkodás eredményéből kell megfizetni. Erre 8 millió Ft került betervezésre, amely a 38. soron látható.

**A fenti indokok alapján a 2023. évi költségvetés II. módosításának tervezetét ennek megfelelően 966 366 e,-Ft bevételi és 838 165 e,-Ft kiadási főösszeggel, 120 201 e,-Ft mérleg szerinti eredmény mellett készítettük elő.**

**.../2023. (XI. 24.) MMK Küldöttgyűlési határozati javaslat**

A Magyar Mérnöki Kamara küldöttgyűlése a Felügyelőbizottság véleményének ismeretében, ..... igen ..... nem és ..... tartózkodás mellett elfogadta a 2023. évi költségvetési terv módosítását az előterjesztésben foglaltakkal összhangban 966 366 e,-Ft bevételi és 838 165 e,-Ft kiadási főösszeggel, 120 201 e,-Ft mérleg szerinti eredmény mellett.