



KÖZLEKEDÉSTUDOMÁNYI EGYESÜLET

ad. 2 sz napirendi ponthoz

Beszámoló a 2019. évi gazdálkodásról

Az egyesület gazdálkodására a stabilitás volt a jellemző. Az egyesület bevétele 185 M Ft-ról 262 M Ft-ra nőtt (ami az előző év bevételének 141%-a). Ez az egyesületi szakmai tevékenység jelentős növekedésének a tükré. Emellett a költségek 53%-ot emelkedtek, és 280 M Ft-ot tettek ki. Az eredmény -18,5 M Ft. Figyelembe véve, hogy 2019-ben az Egyesület a fennállásának 70. évfordulóját ünnepelte, megteremtette a nyugdíjas és diák tagok kedvezményes konferencia látogatási lehetőségét, növelte a megnövekedett munkamennyiség elvégzéséhez létszámot, és megtartotta a KTE munkatársak fizetésének reálértékét, és tekintettel az Egyesület tartalékaira, az eredmény nem ad okot aggodalomra. Ugyanakkor fontos, hogy 2020-ban a bevételeket ismét a kiadások szintjére növeljük.

A konferenciák bevételei 13%-ot (134 M Ft-ról 152 M Ft-ra) emelkedtek a 2018-as bevételekhez képest. A konferenciák költségei 48%-kal, 102 M Ft-ról 151 M Ft-ra növekedtek, ami a támogatások könyvelése miatt csak 1,6 M Ft-ot eredményez. A konferenciák költségvetésének tényleges kimutatása után a konferenciák eredménye valójában 28,7 M Ft mely kimutatás az Egyesület irodájában megtekinthető. Az eltérés fő oka az elhatárolások miatt 2019-re könyvelt ~ 28 M Ft ITM támogatás amivel szemben döntően a Közlekedési Kultúra Napjának költségei állnak. A költségek a rendezvényeknél, a bevételek pedig a támogatásoknál jelentkeznek. Tekintettel az egyesület közhasznúságára, ezek a számok teljesen indokolhatók, és összhangban állnak az előző évek gazdálkodásával is.

A megbízásos munkák bevétele 36,6 M Ft volt, amit 8 partnerünknek végeztünk. A megbízásos munkák eredménye 5,3 M Ft volt.

A jogi tagvállalatok és támogató cégek száma 72-ről 73-ra emelkedett, a jogi tagdíj bevétel lényegében változatlan (8,3 M Ft) maradt.

A KTE egyéni tagjainak tagdíjfizetése 4 M Ft-ról 3,9 M Ft-ra csökkent, a tagjaink száma 21 fővel nőtt. Összességében emelkedett a kedvezményes tagdíjat (diák és nyugdíjas tagjaink) részaránya.

A személyi jövedelemadó 1%-ából származó bevételek 535 E Ft-ról 604 E Ft-ra emelkedtek, ez kb. 13 %-os emelkedés.

Az egyesület pénzeszközei 22,7 M Ft-tal növekedtek, értékpapír megtakarításai változatlanok az előző évhez képest (30 M Ft). A kettő együttes értéke 2019. december 31-én 103,3 M Ft volt.

A működési ráfordítások 58,8 M Ft-ról 78,4 M Ft-ra nőttek (33%).

A 19,6 MFt-os növekedés összetétele a következő:

- Anyagi jellegű ráfordítások: +7,3 M Ft
- Személyi ráfordítások: + 10,5 M Ft

- Egyéb ráfordítások: +1,8 M Ft
- *Ebből:*
- Cél szerinti ráfordítás Budapest: + 13,3 M Ft
- Cél szerinti ráfordítás Területi szervezetek: - 1,0 M Ft

A személyi ráfordítások növekedését béremelés (teljes bérkötség emelkedés 2,7 M Ft), és a célszerinti működés személyi költségnövekedése (Budapest: 8,4 MFt, Területi Szervezetek: - 0,6 M Ft) okozták, és a konferenciák eredményének nagysága és a jogi tagdíjak és támogatások összege, és a KTE 70. évforduló szervezésével járó munkák szükségessége támasztja alá.

A fentiekben szerepel, de kiemelendő, hogy az egyesület 1,4 M Ft-ot költött a diákok díjmentes konferencia látogatására, valamint a fiatal mérnökök 30%-os, és a nyugdíjas KTE tagok 90%-os kedvezményes konferencia látogatására. 6.8 M Ft kiadást jelentett a 70. jubileumi évforduló. A konferenciák által „termelt” tényleges fedezet 4,7 M Ft-tal csökkent, ami alapján megfontolandó az árképzés felülvizsgálata, és további kiállítók, szponzorok és támogatók bevonása. Egyesületünk támogatás formájában 1 M Ft-ot biztosított a Magyar Képzőművészeti Egyetem diákjainak közlekedési láthatósági ruhatervezői pályázatára „A Közlekedési Kultúra Napja” keretében. Az elkészült pályaművek egy részét le is gyártattuk, és a közlekedésbiztonsággal kapcsolatos rendezvényeinken be is mutatjuk.

Továbbra is meg kell jegyezni, hogy a pontos tervezhetőség és a fegyelmezett könyvelés érdekében a területi szervezeteknél és a tagozatoknál elkészült pénzügyi terveket a tárgyév elején meg kell küldeni. A havonkénti, és különösen a gazdasági évet záró elszámolást pedig a jövőben, az eddigieknél jóval határozottabban – a területi szervezeti / tagozati elnökök, titkárok anyagi felelőssége mellett – meg fogjuk követelni. Határidő után beérkező számlákat nem tudunk, és nem fogunk lekönyvelni.

Összességben elmondható, hogy az egyesület gazdálkodása stabil.

A bevételek és ráfordítások alakulását a mellékelt táblázat (KTE 2019. évi gazdálkodás (eFt)) tartalmazza.

A pénzügyi részletesen:

| | |
|--|----------------|
| <u>A) Összes közhasznú tevékenység bevétele</u> (1+2+3+4+5) | 262 136 |
| 1.) Közhasznú célú működésre kapott támogatás | 53 431 |
| egyéb: - SZJA 1% | 604 |
| - Jogi személytől kapott támogatás | 24 227 |
| - Közp. költségvetésből kapott tám.: | 28 600 |
| 2.) Pályázati úton elnyert támogatás | 0 |
| 3.) Közhasznú tevékenységből származó bevétel | 196 237 |
| - Rendezvények | 152 819 |
| - Megbízásos munka | 36 630 |
| - egyéb közhasznú tevékenység | 6 788 |

A **rendezvények** bevétele 2019-ban a 2018. évi tényadatokhoz 13%-os növekedést, , a 2019. évi tervhez képest 1%-os növekedést mutat.

Évenkénti összehasonlítás:

| | 3/2 napos (db) | 1 napos (db) | Összes (db) | Átlagléttség (nagyrendezvény/ fő) |
|-------------|----------------------|-----------------|----------------|---|
| 2008 | 12 | 5 | 17 | 134 |
| 2009 | 9 | 2 | 11 | 136 |
| 2010 | 11 | 3 | 14 | 115 |
| 2011 | 6 | 3 | 9 | 87 |
| 2012 | 8 | 20 | 28 | 80 |
| 2013 | 6 | 33 | 39 | 53 |
| 2014 | 10 | 23 | 33 | 61 |
| 2015 | (11) | 49 | 60 | 117 |
| 2016 | 11 | 66 | 77 | 132 |
| 2017 | 12 | 58 | 70 | 142 |
| 2018 | 17 | 60 | 77 | 152 |
| 2019 | 15 | 52 | 67 | 180 |

A tervezett 15 db nagyrendezvényből 15 db valósult meg.

Elmaradt rendezvények száma 0 db

Megállapítható, hogy a 2018-es évhez képest csökkent a rendezvények száma, de 18%-kal nőtt a rendezvények átlag létszáma, mialatt a rendezvények bevételei nagyságrendileg azonos szinten maradtak. Ez azt jelenti, hogy átlagosan csökkent a részvételi díj.

A rendezvények szervezését általában a Tagozatok, a Területi Szervezetek és a Titkárság jó együttműködése jellemezte. Kiemelkedő rendezvényszervező munkát végzett az Általános Közlekedési Tagozat Fenntartható Közlekedési Szakosztálya, a Városi Közlekedési Tagozat, a Közlekedésépítési Tagozat Közúti Szakosztálya, Vasúti Tagozat Vasútüzemi Szakosztálya, a Fuvaroztatók és Szállítmányozók Tagozat, a Gépjárműközlekedési Tagozat, a Légiközlekedési Tagozat, a Közlekedésbiztonsági Tagozat, valamint a Baranya, a Csongrád, a Győr-Moson-Sopron, a Hajdú-Bihar, a Nógrád, és a Vas megyei Területi Szervezet.

Megbízásos munkák:

| | Terv (eFt) | Tény (eFt) | % a tervhez | % előző évi tényhez | Szervezetek (db) |
|-----------|---------------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|
| 2008. év | 31.000 | 42.887 | 138,3 | 78,5 | 5 |
| 2009. év | 40.000 | 60.773 | 141,7 | 151,9 | 3 |
| 2010. év | 54.000 | 68.602 | 127 | 112,9 | 3 |
| 2011. év | 47.500 | 45.294 | 95,35 | 66,02 | 8 |
| 2012. év | 65.000 | 74.920 | 115% | 166% | 2 |
| 2013. év. | 16.500 | 0 | n.é. | n.é. | 0 |

| | Terv (eFt) | Tény (eFt) | % a tervhez | % előző évi tényhez | Szervezetek (db) |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|
| 2014. év | - | - | - | - | - |
| 2015. év | - | 8.300 | - | - | 5 |
| 2016. év | - | 12.812 | - | - | 5 |
| 2017. év | 10.000 | 10.500 | 105% | 82% | 3 |
| 2018. év | 10.000 | 16.400 | 164% | 156% | 2 |
| 2019. év | 10.000 | 36.630 | 366,3% | 223,5% | 8 |

4) Tagdíjakból származó bevétel **12 207**

| | |
|----------|-------|
| - jogi | 8 347 |
| - egyéni | 3 860 |

A **jogi tagdíjnál** a 2018. évi tényadathoz képest 100 E Ft-ot csökkent a bevétel, míg a 2019. évi tervhez képest 2%-ot csökkent a tény adat.

| Év | Jogi és pártoló tagok | | Tartós adományozók | | Egyszeri adományozók | |
|-------------|--------------------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------------------|-----------|
| | db | e Ft | db | e Ft | db | e Ft |
| 2008 | 113 | 8.121 | 54 | 4.085 | 6 | 555 |
| 2009 | 109 | 7.762 | 46 | 3.765 | ---- | ---- |
| 2010 | 81 | 5.979 | 43 | 3.605 | --- | ---- |
| 2011 | 64 | 5.681 | 39 | 3.035 | --- | ---- |
| 2012 | 61 | 5.651 | 37 | 2925 | --- | --- |
| 2013 | 60 | 6079 | 37 | 3173 | 7 | 620 |
| 2014 | 58 | 7176 | 30 | 3345 | 3 | 240 |
| 2015 | 41 | 7301 | 26 | 2265 | 2 | 160 |
| 2016 | 55 | 8901 | 22 | 2375 | 2 | 110 |
| 2017 | 56 | 8381 | 21 | 1692 | 1 | 60 |
| 2018 | 54 | 8387 | 17 | 1715 | 1 | 60 |
| 2019 | 53 | 8284 | 18 | 1677 | 2 | 97 |

A jogi tagvállalatok és támogató cégek száma 72-ről 73-ra nőtt.

A tagdíjat fizető egyéni tagok :

| Év | Fő | Változás | E Ft |
|------|----------|----------|-------|
| 2009 | 4888 | - 702 | 4.228 |
| 2010 | 4886 | - 2 | 4.241 |
| 2011 | 3889 | -997 | 3.869 |
| 2012 | 3991 | +102 | 3.563 |
| 2013 | 3934 | - 57 | 3.698 |
| 2014 | 3917 | -17 | 3633 |
| 2015 | 4060 | 143 | 4063 |
| 2016 | 3733/154 | -327 | 3.818 |

| Év | Fő | Változás | E Ft |
|-------------|-------------|------------|--------------|
| 2017 | 3966 | +193 | 3.632 |
| 2018 | 3840 | -126 | 4.053 |
| 2019 | 3861 | +21 | 3.860 |

Az **egyéni tagdíj** bevétel a 2018. évi tényadatokhoz képest 5%-kal csökkent, a 2019. évi tervhez képest 107% lett.

Szervezeti felépítésünk :

| | | |
|--------------------|-----------|----------|
| Területi Szervezet | 18 | (működő) |
| Városi Szervezet | 1 | |
| Tagozat | 9 | |
| Összesen: | 28 | |

A létszámalakulás részletei:

| | | 2016/ örökös | 2017/ örökös | 2018/örö kös | 2019/ör ökös |
|----|--|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | Vasúti Tagozat | 216/20 | 215/20 | 213/18 | 222/17 |
| 2 | Hajózási Tagozat | 79/4 | 89/4 | 78/4 | 90/4 |
| 3 | Légiközlekedési Tagozat | 16/ | 25/0 | 29/0 | 15/1 |
| 4 | Gépjárműközlekedési Tagozat | 54/7 | 45/7 | 55/7 | 42/7 |
| 5 | Közlekedésépítési Tagozat | 135/25 | 105/24 | 108/21 | 88/20 |
| 6 | Városi Közlekedési Tagozat | 270/10 | 264/9 | 281/9 | 246/9 |
| 7 | Általános Közlekedési Tagozat | 34/9 | 32/9 | 44/9 | 50/10 |
| 8 | Fuvaroztatók és Szállítmányozók Tagozat | 38/2 | 41/2 | 49/1 | 52/1 |
| 9 | Közlekedésbiztonsági Tagozat | 25/3 | 51/3 | 64/3 | 52/3 |
| 10 | Baranya Megyei Ter. Szerv. | 280/9 | 341/11 | 363/12 | 381/17 |
| 11 | Bács-Kiskun Megyei Ter. Szerv. | 120/5 | 166/6 | 145/6 | 162/5 |
| 12 | Békés Megyei Ter. Szerv. | 289/3 | 273/3 | 285/3 | 246/3 |
| 13 | B.A.Z. Megyei Ter. Szerv. | 417/9 | 438/9 | 403/9 | 398/9 |
| 14 | Csongrád Megyei Ter. Szerv. | 113/3 | 118/2 | 121/2 | 152/2 |
| 15 | Fejér Megyei Ter. Szerv. | 227/4 | 227/5 | 203/5 | 207/4 |
| 16 | Győr-Moson-Sopron Megyei Ter. Szerv. | 15/5 | 25/5 | 23/4 | 21/4 |
| 17 | Hajdú-Bihar Megyei Ter. Szerv. | 305/4 | 308/4 | 283/4 | 314/4 |
| 18 | Heves Megyei Ter. Szerv. | 63/1 | 62/1 | 61/1 | 41/1 |
| 19 | Komárom-Esztergom Megyei Ter. Szerv. | 157/4 | 166/4 | 157/4 | 154/4 |
| 20 | Nógrád Megyei Ter. Szerv. | 61/1 | 59/1 | 39/1 | 57/1 |
| 21 | Somogy Megyei Ter. Szerv. | 138/4 | 142/4 | 132/4 | 132/4 |
| 22 | Sopron Városi Szerv. | 96/3 | 79/2 | 77/2 | 72/2 |
| 23 | Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Ter. Szerv. | 62 | 42/? | 45/0 | 45/0 |
| 24 | Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Ter. Szerv. | 2 | 62/? | 15/0 | 4/0 |
| 25 | Tolna Megyei Ter. Szerv. | 102/3 | 104/3 | 108/3 | 118/3 |
| 26 | Vas Megyei Ter. Szerv. | 181/5 | 259/3 | 260/5 | 260/5 |
| 27 | Veszprém Megyei Ter. Szerv. | 146/7 | 123/7 | 88/7 | 0*17 |
| 28 | Zala Megyei Ter. Szerv. | 92 | 92/? | 82/0 | 93/0 |
| 29 | Diplomaterv pályázók | 12 | 13 | 9 | 10 |
| | Összesen (fő) | 3733/150 | 3966/1 48 | 3840/1 44 | 3861/1 47 |

* **Nincsen pontos adat**

| | | |
|----------------------------|------------|-----|
| 5.) Egyéb bevételek | 261 | |
| - kamatok | | 261 |
| - egyéb | | 0 |

B) Vállalkozási tevékenységünk: **nem volt**

C) Összes bevétel: **262 136**

Az összes közhasznú tevékenység bevétele az előző évi tényadathoz képest 141,86 %, a tervhez viszonyítva 117,1 % volt.

D) Közhasznú tevékenység ráfordításai. **280 482**

| | |
|----------------------------------|---------|
| - rendezvények | 151 177 |
| - megbízásos munkák | 31 379 |
| - Kiadvány (Szemle+Városi Közl.) | 19 530 |
| - működés | 78 396 |

E) Vállalkozási tevékenységünk ráfordítása **nem volt**

F) ÖSSZES RÁFORDÍTÁS **280 482**

Az összes ráfordítás a 2018. évi tényhez 53%-ot nőttek, a 2019. évi tervhez képest 26%-kal nőtt.

I) TÁRGY ÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY

J) TÁRGY ÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY **-18 346**

ÖSSZES EREDMÉNY **-18 346**

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A.) Személyi jellegű ráfordítások

| | | |
|----------------------------------|----------|---------------|
| 1) Bérkölttség | | 39 044 |
| ebből: | | |
| - megbízási díjak | 6 715 | |
| - tiszteletdíj | nem volt | |
| 2) Személyi jellegű kifizetések | | 30 318 |
| (- szerzői díjak | | |
| - társadalmi aktívák jutalma | | |
| - reprezentáció | | |
| - költségtérítések (gk.,étkezés) | | |
| - szervezetek tanulmányúttjai | | |
| 3) Bérjárulékok | | 7 369 |

| | |
|--|-----------------|
| <u>B.) A szervezet által nyújtott támogatások</u> | 1 120 |
| <u>C.) Továbbutalási céllal kapott támogatás</u> | nem volt |
| <u>D.) Továbbutalt támogatás</u> | nem |

Egyesületünk 2019. évben megtartotta stabil gazdasági működőképességét, fizetési kötelezettségeit határidőre teljesítette.

A rendezvények eredménye, a tagdíjak, támogatások és adományok bevétele nem fedezte teljes egészében a ráfordításokat, de a pénzügyi egyensúly – az Egyesület jelentős tartalékainak köszönhetően stabil. Likviditásunk a gazdasági év folyamán szilárd volt, a folyamatos működéshez megfelelő forrásokkal rendelkezünk.

Pénzeszközök 2019. december 31-én:

| | | |
|-----------------------------------|--------|---------------|
| Pénzeszközök | | 73 369 |
| - kamatozó számlán | 13 077 | |
| - folyószámlákon | 57 925 | |
| - pénztárakban | 2 367 | |
| - értékpapír pénzforgalmi számlán | 0 | |
| Értékpapírok | | 29 999 |

A támogatásként kapott 604 eFt SZJA 1%-ának felhasználása az OEÜ egyetértésével történt:

| | |
|------------|-------------------------------|
| 370 000 Ft | Diplomamunka pályázat díj+EHO |
| 75 000 Ft | Jáky J. Díj 3 fő |
| 75 000 Ft | Kerkápoly E. Díj 3 fő |
| 150 000 Ft | Széchenyi Díj 3 fő |

Budapest, 2020. 05.26.

Dr. Tóth János s.k.
főtitkár