



KÖZLEKEDÉSTUDOMÁNYI EGYESÜLET

ad. 2. sz napirendi ponthoz

Beszámoló a 2020. évi gazdálkodásról

Az elmúlt évben a KTE életére a legnagyobb hatással a Covid-19 vírusjárvány okozta válsághelyzet volt. Az Egyesület meghatározó bevételszerző tevékenységei közül a legnagyobb, a szakmai konferencia szervezés lehetőségei beszűkültek. Két kisebb konferencia kivételével személyes részvétellel járó konferenciát nem szervezhettünk, a szakmai életet online konferenciák és szakmai délutánok segítségével tartottuk fenn. A szervezeti eseményeinket is online tudtuk megtartani.

A helyzetet jól jellemzi, hogy az Egyesület bevételei 262,1 M Ft-ról 74,8 Ft-ra csökkentek, ami közel 72%-os csökkenést jelent a 2019-es árbevételhez képest. A gazdálkodási nehézségek 2020 tavaszán már láthatóak voltak, így 2020. február 29-ével távozó rendezvényszervező helyét létszámban nem töltöttük be. Bízva abban, hogy az év második felében újra tudunk rendezvényeket szervezni, az arra alkalmas asszisztensünket rendezvényszervezőnek neveztük ki, a megüresedett asszisztensi pozíció betöltését pedig a helyzet javulása utánra halasztottuk és a mai napig nem töltöttük be. A gazdálkodás további racionalizálását a működési költségek 78,4 M Ft-ról 68,4 M Ft-ra történő 10 M Ft-os csökkentése jelentette, amit részben a csökkenő tevékenység okozta ki nem fizetett prémium, a csökkenő anyagköltségeknek és kisebb mértékben a home office bevezetésével járó általános irodai költségcsökkenésnek köszönhetünk. Iroda bérlet költségcsökkentést 2020-ban nem tudtunk elérni, mert a Volán Egyesüléstől már egyébként is nagyon kedvezményesen béreljük az irodát. (2021-ben kaptunk kéthavi 50%-os bérleti díj kedvezményt, de az nem volt hatással a 2020-as gazdálkodásra.) A bérelt terület csökkentését egyelőre nem tartottuk indokoltnak (a későbbiekben esetleg megfontolandó), mert a válsághelyzetet átmenetinek ítéltük meg. Ezen hatások eredményeként az Egyesület -32 M Ft gazdálkodási eredményt realizált, amivel felemésztette az év elején rendelkezésre álló pénzeszköz tartalékainak egy nagy részét, a likvid tartalékok kb. felét. Mivel a vírusjárvány tartósnak bizonyult, és a 2021. évi kilátások továbbra is bizonytalanok, 2021-ben különös gondot kell fordítani a támogatási-, jogi tagdíj- és megbízásos munka jellegű bevételek szerzésére. Hosszú távon pedig célszerű jelentős mértékben megnövelni a fenti típusú bevételek arányát a konferenciák által biztosított fedezethez képest.

A fenti bevétel kiesést lényegében a konferenciák elmaradása okozta, melyek bevételei 92%-ot (152,8 M Ft-ról 12,9 M Ft-ra) csökkentek a 2019-es bevételekhez képest. A konferenciák költségei is ugyanennyivel, 92%-kal, 151,2 M Ft-ról 12,4 M Ft-ra csökkentek. A konferenciák költségvetésének tényleges kimutatása után a konferenciák eredménye valójában 0,1 M Ft a szponzorációkat és támogatásokat nem számítva. Ezen kívül a konferenciák bér- és általános költségei a Működési ráfordításoknál jelentkezők, így az eredmény lényegében fedezetként fogható fel.

2020-ban az Egyesületnek nem voltak megbízásos munkái.

A jogi tagvállalatok és támogató cégek száma 73-ról 68-ra csökkent, miközben a jogi tagdíj bevétel 33%-ot (8,3 M Ft-ról 11 M Ft-ra) emelkedett.

A KTE egyéni tagjainak tagdíjfizetése 3,9 M Ft-ról 3,2 M Ft-ra csökkent, a tagdíjat fizető tagjaink száma 281 fővel, 3861 főről 3580 főre csökkent. A csökkenés részben a gazdasági helyzetnek, részben pedig a járvány okozta befizetési nehézségeknek tudható be. A létszám járvány utáni alakulása tekintetében bizakodóak vagyunk.

A személyi jövedelemadó 1%-ából származó bevételek 604 E Ft-ról 695 E Ft-ra emelkedtek, ez kb. 15 %-os emelkedés.

Az egyesület pénzeszközei 19,9 M Ft-tal csökkentek, értékpapír megtakarításai változatlanok az előző évhez képest (30 M Ft). A kettő együttes értéke 2020. december 31-én 80,5 M Ft volt.

A működési ráfordítások 78,4 M Ft-ról 68,4 M Ft-ra csökkentek (-13%).

A főbb változások összetétele a következő:

• Anyagi jellegű ráfordítások:	-144,6 M Ft
• Személyi ráfordítások:	-24,8 M Ft
• Egyéb ráfordítások:	-3,9 M Ft
• Cél szerinti ráfordítás Budapest:	+ 0,6 M Ft
• Cél szerinti ráfordítás Területi szervezetek:	-1,9 M Ft

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 folyamatos működését a korábbi évek, évtizedek gondos gazdálkodása által biztosított tartalék biztosítja, de a hosszú távú működés érdekében megfontolandó további költségcsökkentés és/vagy jelentős mértékű támogatás, adomány és jogi tagdíj gyűjtése.

A bevételek és ráfordítások alakulását a mellékelt táblázat (KTE 2020. évi gazdálkodás (eFt)) tartalmazza.

A pénzügyi részletesen:

A) Összes közhasznú tevékenység bevétele (1+2+3+4+5)	74 754
1.) Közhasznú célú működésre kapott támogatás	41 965
egyéb: - SZJA 1%	695
- Jogi személytől kapott támogatás	7 346
- Közp. költségvetésből kapott tám.:	33 924
2.) Pályázati úton elnyert támogatás	0
3.) Közhasznú tevékenységből származó bevétel	18 120
- Rendezvények	12 885
- Megbízásos munka	0
- egyéb közhasznú tevékenység	5 235

ebből:=Szemle	4 929
=Városi Közl. lap	233
=Egyéb	73

A **rendezvények** bevétele 2020-ban a 2019. évi tényadatokhoz 91,5%-os csökkenést, a 2020. évi tervekhez képest 92,5%-os csökkenést 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
2020	1	30	31	60

A **tervezett 15 db** nagyrendezvényből **2 db** valósult meg.

Elmaradt élő résztvevős rendezvények száma 14 db

Megállapítható, hogy a 2019-es évhez képest drasztikusan csökkent a rendezvények száma, az összehasonlítás lényegében értelmetlen.

A megtartott online és élő rendezvények szervezését általában a Tagozatok, a Területi Szervezetek és a Titkárság jó együttműködése jellemezte. Nagy összefogásra volt szükség az online rendezvényekre való átállásnak. Kiemelkedő rendezvényszervező munkát végzett az Általános Közlekedési Tagozat, a Vasúti Tagozat Vasútüzemi Szakosztálya, a Fuvaroztatók és Szállítmányozók Tagozat, a Gépjárműközlekedési Tagozat, a BAZ-Megyei Területi Szervezet és a Győr-Moson-Sopron 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

	Terv (eFt)	Tény (eFt)	% a tervhez	% előző évi tényhez	Szervezetek (db)
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
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
2020. év	18.000	0	0%	0%	0

4) Tagdíjakból származó bevétel	14 260
- jogi	11 106
- egyéni	3 154

A **jogi tagdíjnál** a 2019. évi tényadathoz képest 2,75 E Ft-ot emelkedett a bevétel, míg a 2020. évi tervhez képest 2,6 M Ft-ot nőtt 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
2020	49	11106	17	1577	2	97

A jogi tagvállalatok és támogató cégek száma 73-ról 68-ra csökkent.

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
2017	3966	+193	3.632
2018	3840	-126	4.053
2019	3861	+21	3.860
2020	3580	-281	3154

Az **egyéni tagdíj** bevétel a 2019. évi tényadatokhoz képest 706 E Ft-tal csökkent, a 2020. évi tervhez képest 446 E Ft-tal csökkent.

Szervezeti felépítésünk :

Területi Szervezet	18	(működő)
Városi Szervezet	1	
Tagozat	9	
<u>Összesen:</u>	<u>28</u>	

A létszámalakulás részletei:

		2017/ örökös	2018/örö kös	2019/örö kös	2020/ör ökös
1	Vasúti Tagozat	215/20	213/18	222/17	177/16
2	Hajózási Tagozat	89/4	78/4	90/4	93/3
3	Légiközlekedési Tagozat	25/0	29/0	15/1	31/1
4	Gépjárműközlekedési Tagozat	45/7	55/7	42/7	40/7
5	Közlekedésépítési Tagozat	105/24	108/21	88/20	46/19
6	Városi Közlekedési Tagozat	264/9	281/9	246/9	199/13
7	Általános Közlekedési Tagozat	32/9	44/9	50/10	45/11
8	Fuvaroztatók és Szállítmányozók Tagozat	41/2	49/1	52/1	24/1
9	Közlekedésbiztonsági Tagozat	51/3	64/3	52/3	44/2
10	Baranya Megyei Ter. Szerv.	341/11	363/12	381/17	328/17
11	Bács-Kiskun Megyei Ter. Szerv.	166/6	145/6	162/5	165/5
12	Békés Megyei Ter. Szerv.	273/3	285/3	246/3	243/3
13	B.A.Z. Megyei Ter. Szerv.	438/9	403/9	398/9	345/9
14	Csongrád Megyei Ter. Szerv.	118/2	121/2	152/2	154/2
15	Fejér Megyei Ter. Szerv.	227/5	203/5	207/4	199/4
16	Győr-Moson-Sopron Megyei Ter. Szerv.	25/5	23/4	21/4	7/4
17	Hajdú-Bihar Megyei Ter. Szerv.	308/4	283/4	314/4	314/4
18	Heves Megyei Ter. Szerv.	62/1	61/1	41/1	44/1
19	Komárom-Esztergom Megyei Ter. Szerv.	166/4	157/4	154/4	146/4
20	Nógrád Megyei Ter. Szerv.	59/1	39/1	57/1	56/1
21	Somogy Megyei Ter. Szerv.	142/4	132/4	132/4	98/4
22	Sopron Városi Szerv.	79/2	77/2	72/2	71/2
23	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Ter. Szerv.	42/?	45/0	45/0	45/0
24	Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Ter. Szerv.	62/?	15/0	4/0	3/0
25	Tolna Megyei Ter. Szerv.	104/3	108/3	118/3	156/5

26	Vas Megyei Ter. Szerv.	259/3	260/5	260/5	253/7
27	Veszprém Megyei Ter. Szerv.	123/7	88/7	0*17	30/5
28	Zala Megyei Ter. Szerv.	92/?	82/0	93/0	75/0
29	Diplomaterv pályázók	13	9	10	10
	Összesen (fő)	3966/148	3840/1 44	3861/1 47	3441/1 49

* **Nincsen pontos adat**

5.) Egyéb bevételek	409
- kamatok	404
- egyéb	5

B) Vállalkozási tevékenységünk: **nem volt**

C) Összes bevétel: **74 754**

Az összes közhasznú tevékenység bevétele az előző évi tényadathoz képest 28,5 %, a tervhez viszonyítva is 28,5 % volt.

<u>D) Közhasznú tevékenység ráfordításai.</u>	106 834
- rendezvények	12 379
- Közlekedési Kultúra Napja	13 628
- megbízásos munkák	0
- Kiadvány (Szemle+Városi Közl.)	12 850
®Közlekedéstudományi Szemle	9 336
®Városi Közl. lap	2 714
®Egyéb	400
- működés	68 377

E) Vállalkozási tevékenységünk ráfordítása **nem volt**

F) ÖSSZES RÁFORDÍTÁS **106 834**

Az összes ráfordítás a 2019. évi tényhez 61%-kal, a 2020. évi tervhez képest 55%-kal csökkent.

I) TÁRGY ÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY

<u>J) TÁRGY ÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY</u>	-32 080
<u>ÖSSZES EREDMÉNY</u>	-32 080

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A.) Személyi jellegű ráfordítások

1) Bérkölttség	35 103
ebből:	
- megbízási díjak	4 091
- tiszteletdíj	nem volt
2) Személyi jellegű kifizetések	11 998
(- szerzői díjak	
- társadalmi aktívák jutalma	
- reprezentáció	
- költségtérítések (gk.,étkezés)	
- szervezetek tanulmányúttjai	
3) Bérjárulékok	4 836

B.) A szervezet által nyújtott támogatások **0**

C.) Továbbutalási céllal kapott támogatás **nem volt**

D.) Továbbutalt támogatás **nem**

Egyesületünk 2020. évben elvesztette a legnagyobb bevételi forrását. Megtakarításainak köszönhetően stabilan működött, fizetési kötelezettségeit határidőre teljesítette.

A rendezvények eredménye, a tagdíjak, támogatások és adományok bevétele nem fedezte a ráfordításokat, de a pénzügyi egyensúly – az Egyesület jelentős tartalékainak köszönhetően még stabil. Likviditásunk a gazdasági év folyamán szilárd volt, a folyamatos működéshez megfelelő forrásokkal rendelkezünk. Ugyanakkor 2021-ben jelentős bevételi forrásokat kell bevonni a stabil helyzet fenntartása érdekében.

Pénzeszközök 2020. december 31-én:

Pénzeszközök	50 484
- kamatozó számlán	23 077
- folyószámlákon	24 703
- pénztárakban	2 716
- értékpapír pénzforgalmi számlán	- 12

Értékpapírok **29 999**

A támogatásként kapott 695 eFt SZJA 1%-ának felhasználása az OEÜ egyetértésével történt:

317 250 Ft	Diplomamunka pályázat díj+SZOCO
50 000 Ft	Jáky J. Díj 2 fő
75 000 Ft	Kerkápoly E. Díj 3 fő
150 000 Ft	Széchenyi Díj 6 fő

Budapest, 2021. 03.29.

Dr. Tóth János s.k.
főtitkár