



KÖZLEKEDÉSTUDOMÁNYI EGYESÜLET

ad.1. sz. napirendi ponthoz

Beszámoló a 2016. évi gazdálkodásról

Tervezet

Az egyesület gazdálkodásában az elmúlt évek fejlődési ütemét tartva további növekedés volt jellemző. A bevételek 20%-ot növekedtek (125 M Ft-ról 150 M Ft-ra emelkedtek), a költségek ezzel szemben 32%-ot nőttek (110 MFt-ról 145 M Ft-ra nőttek). A gazdálkodási eredmény így 30%-ra esett, 14,8 MFt-ról 4,4 MFt-ra csökkent, de ez jól kontrollálható, és előre jelezhető volt. A csökkenés főbb okai nagyságrendileg a következők: „A városi közlekedés aktuális kérdései” című balatonfenyvesi c. konferencia 3 MFt helyett nulla közeli bevételt hozott, 0,8 MFt önerővel indult el a városi közlekedés című lap, egy új munkatárssal bővült a titkárság (időarányosan 2 MFt), Pályázati előkészítő munka 1 MFt és direkt közhasznú tevékenység: 2 MFt, iskolák plakátkampánya. A balatonfenyvesi konferencia eredmény csökkenése egy szolgáltatási szint növelésével járó kísérleti szervezésnek tudható be.

A gazdálkodás most már teljesen kompenzálta a 2010-2012 években felhalmozott veszteségeket, és lépést tudott tartani a növekvő feladatok alkalmazotti munkaigényével, és közvetlen módon is költeni tudott közhasznú tevékenységre.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium működési célra folyósított és a Közlekedéstudományi Szemle fenntartásához nyújtott támogatásait megtartotta, ezek egyenként 5-5 M Ft összeget tettek ki. A konferenciák bevételei 22%-kal (80,7 mFt-ról 98,4 MFt-ra) nőttek, míg költségei 42%-kal (50,7 MFt-ról 72 MFt-ra) növekedtek. Ez még megnyugtató fedezet az egyesület működéséhez.

Megbízásos munkát 5 szervezetnek végeztünk 12.8 MFt értékben.

A jogi tagvállalatok és támogató cégek száma 69-ről 79-re változott, a jogi tagdíj bevétel 17%-kal emelkedett.

A tagdíj bevételek így 7,54 M Ft-ról 8,7 MFt-ra emelkedtek. A növekedés fő oka a Volán Régióközpontok jogi tagdíjának rendeződése volt, ami központonként egységesen 400 E Ft.

A KTE egyéni tagjainak tagdíjfizetése szerény mértékben 7%-kal, 4,06 M Ft-ról 3,82 M Ft-ra változott. Ez a csökkenés nem haladja meg az elfogadható tagdíj ingadozás alsó határát.

Az egyesület pénzeszközei 11,2 M Ft-tal növekedtek, ami az elmúlt évi növekedéssel nagyságrendileg azonos mértékű. A személyi jövedelemadó 1%-ából származó bevételek 481E Ft-ról 653 E Ft-ra növekedtek.

A működési ráfordítások 7,6 M Ft-os növekedéséből 6 MFt általános költségnövekedés, és 1,6 MFt cél szerinti működési költség növekedés. Az általános költségek növekedéséből 4,5 MFt bérköltség növekedés, a fennmaradó 1,5 MFt pedig megbízásos munka személyi költsége és a Városi Közlekedés című lap személyi költségéből áll össze. A bérköltségek növekedését a megnövekedett feladatok által megkövetelt létszám bővítés indokolja, és a konferenciák eredményének nagysága és a jogi tagdíjak és támogatások emelkedése támasztják alá.

A Közlekedéstudományi Szemle valós eredményéhez hozzáadódik az 5 M Ft minisztériumi támogatás.

Meg kell jegyezni, hogy a pontos tervezhetőség érdekében a területi szervezeteknél és a tagozatoknál elkészült pénzügyi terveket a tárgyév elején, a keletkezett bizonylatokat pedig a tárgyhót követő hónap első hetében a titkárság részére meg kell küldeni. A bizonylatok könyvelésének rendjét és a számviteli törvény (2000. évi C. törvény a számvitelről) szerint a tárgyhót követő hónap 15-éig el kell végezni. Ez továbbra sem teljesül sok területi szervezet esetében.

Összességben elmondható, hogy az egyesület gazdálkodása stabil.

A bevételek és ráfordítások alakulását a mellékelt táblázat (KTE 2015. évi gazdálkodás (eFt)) tartalmazza.

A pénzügyi részletesen:

A) Összes közhasznú tevékenység bevétele (1+2+3+4+5)	149 017
1.) Közhasznú célú működésre kapott támogatás	18 753
egyéb: - SZJA 1%	653
- Jogi személytől kapott támogatás	7 600
- Közp. költségvetésből kapott tám.:	10 500
2.) Pályázati úton elnyert támogatás	0
3.) Közhasznú tevékenységből származó bevétel	117 725
- Rendezvények	98 359
- Megbízásos munka	12 812
- egyéb közhasznú tevékenység	509

A **rendezvények** bevétele 2016-ban a 2015. évi tényadatokhoz képest 122 % - ra nőtt, a 2016.évi tervhez képest 91%-os növekedést mutat.

Évenkénti összehasonlítás:

	3/2 napos (db)	1 napos (db)	Összes (db)	Átlagléttség (fő)
2007	15	4	19	122
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)	9	60	117
2016	11	66	77	132

A **tervezett 16 db** nagyrendezvényből 16 db valósult meg.

Elmaradt rendezvények száma 0 db

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 Közlekedéépítési Tagozat Közúti Szakosztálya, Vasúti Tagozat Vasútüzemi Szakosztálya, a Fuvaroztatók és Szállítványozók Tagozat, a Gépjárműközlekedési Tagozat, a Légiközlekedési Tagozat, a Közlekedésbiztonsági Tagozat, valamint a Baranya, 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)
2007. év	30.000	54.640	182	261	6
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
2014. év	-	-	-	-	-
2015. év	-	8.300	-	-	5
2016. év	-	12.812	-	-	5

4) Tagdíjakból származó bevétel 12 539

- jogi	8 721
- egyéni	3 818

A **jogi tagdíjnál** a 2015. évi tényadathoz viszonyítva 116%-ra növekedett az érték, a 2016. évi tervhez képest 4%-kal alacsonyabb lett a tény adat.

Év	Jogi és pártoló tagok		Tartós adományozók		Egyszeri adományozók	
	db	e Ft	db	e Ft	db	e Ft
2007	116	7.373	54	4.155	2	45
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

A jogi tagvállalatok és támogató cégek száma 69-ről 79-re nőtt.

A tagdíjat fizető egyéni tagok :

Év	Fő	Változás	Ft
2007	6559	- 86	2.112
2008	5590	- 969	2.420
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

Az **egyéni tagdíj** bevétel a 2016. évi tényadatokhoz képest 96%-ra csökkent, a 2016. évi tervhez képest 108%-ra nőtt. A2016-os tény adat még mindig a legmagasabb 2011 óta a 2015-ös évet kivéve.

Szervezeti felépítésünk :

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

A Zala Megyei Területi Szervezet és a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Területi Szervezet még 2014-ben újjáalakult.

A létszámalakulás részletei:

		2013. XII.31.	2014	2015/ örökös	2016/ örökös
1	Vasúti Tagozat	316	213	264/20	216/20
2	Hajózási Tagozat	78	58	87/5	79/4
3	Légiközlekedési Tagozat	20	43	19/	16/
4	Gépjárműközlekedési Tagozat	42	31	48/6	54/7
5	Közlekedésépítési Tagozat	112	114	116/25	135/25
6	Városi Közlekedési Tagozat	274	292	294/9	270/10
7	Általános Közlekedési Tagozat	39	47	43/9	34/9
8	Fuvaroztatók és Szállítmányozók Tagozat	28	75	44/2	38/2
9	Közlekedésbiztonsági Tagozat	33	20	42/1	25/3
10	Baranya Megyei Ter. Szerv.	252	298	322/9	280/9
11	Bács-Kiskun Megyei Ter. Szerv.	209	195	169/5	120/5
12	Békés Megyei Ter. Szerv.	264	295	304/3	289/3
13	B.A.Z. Megyei Ter. Szerv.	471	444	456/9	417/9
14	Csongrád Megyei Ter. Szerv.	148	135	129/3	113/3
15	Fejér Megyei Ter. Szerv.	221	200	243/4	227/4
16	Győr-Moson-Sopron Megyei Ter. Szerv.	13	18	24/4	15/5
17	Hajdú-Bihar Megyei Ter. Szerv.	350	331	333/4	305/4
18	Heves Megyei Ter. Szerv.	77	54	61/1	63/1
19	Komárom-Esztergom Megyei Ter. Szerv.	169	173	165/4	157/4
20	Nógrád Megyei Ter. Szerv.	69	67	62/1	61/1
21	Somogy Megyei Ter. Szerv.	131	126	136/3	138/4
22	Sopron Városi Szerv.	74	82	87/5	96/3
23	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Ter. Szerv.	45	45	62	62
24	Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Ter. Szerv.	-	-	1	2
25	Tolna Megyei Ter. Szerv.	83	82	95/3	102/3
26	Vas Megyei Ter. Szerv.	211	188	181/6	181/5
27	Veszprém Megyei Ter. Szerv.	193	202	177/4	146/7
28	Zala Megyei Ter. Szerv.	-	77	84	92
29	Diplomaterv pályázók	12	12	12	12
	Összesen (fő)	3934	3917	4060/145	3733/150

A Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Területi Szervezetről nincsen adatunk.

5.) Egyéb bevételek

- kamatok
- egyéb

1 181
34

1 215

B) Vállalkozási tevékenységünk:

nem volt

C) Összes bevétel:

150 232

Az összes közhasznú tevékenység bevétele az előző évi tényadathoz képest 120%, a tervhez viszonyítva 171% volt.

<u>D) Közhasznú tevékenység ráfordításai.</u>	145 786
- rendezvények	71 999
- megbízásos munkák	10 202
- Kiadvány (Szemle+Városi Közl.)	12 155
- működés	51 430

E) Vállalkozási tevékenységünk ráfordítása **nem volt**

F) ÖSSZES RÁFORDÍTÁS **145 786**

Az összes ráfordítás a 2015. évi tényhez 132%-ra, a 2016. évi tervhez képest 169%-ra nőtt.

I) TÁRGY ÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY

J) TÁRGY ÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY **4 446**

ÖSSZES EREDMÉNY **4 446**

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

<u>A.) Személyi jellegű ráfordítások</u>	24 983
1) Bérkölttség	
ebből:	
- megbízási díjak	6 479
- tiszteletdíj	nem volt
2) Személyi jellegű kifizetések	11 875
(- szerzői díjak	
- társadalmi aktívák.jutalma	
- reprezentáció	
- költségtérítések (gk.,étkezés)	
- szervezetek tanulmányútjai	
3) Bérjárulékok	7 401
<u>B.) A szervezet által nyújtott támogatások</u>	75
<u>C.) Továbbutalási céllal kapott támogatás</u>	nem volt
<u>D.) Továbbutalt támogatás</u>	nem volt

Egyesületünk 2016. évben megtartotta stabil gazdasági működőképességét, fizetési kötelezettségeit határidőre teljesítette, a 2010-2012-es évek veszteségeit 2016-re teljes egészében visszatermelte.

A rendezvények eredménye, a tagdíjak és adományok bevétele fedezte a ráfordításokat, a pénzügyi egyensúly stabil. Az előző évben előrejelzetteknek megfelelően szerény pozitív eredmény mellett lényegesen több költségekkel is járó közhasznú tevékenységet végeztük 2016-ban. Likviditásunk a gazdasági év folyamán szilárd volt, a folyamatos működéshez megfelelő forrásokkal rendelkezünk.

Pénzeszközök 2015. december 31-én:

Pénzeszközök		24 603
- kamatozó számlán	5 312	
- folyószámlákon	18 042	
- pénztárakban	1 249	
- értékpapír pénzforgalmi számlán	0	

Értékpapírok **56 027**

A támogatásként kapott 653 eFt SZJA 1%-ának felhasználása az OEÜ egyetértésével történt:

635 eFt	Diplomamunka pályázat díj+EHO
18 eFt	Széchenyi Díj

Budapest, 2017.04.11.

Dr. Tóth János s.k.
főtitkár