

GAZDASÁGI - PÉNZÜGYI JELENTÉS 2022-RE VONATKOZÓAN

Beruházások, eszközfejlesztések

A 2022-re tervezett, év közben módosított költségvetésben 135.400 lejt irányoztunk elő beruházásokra. Ezek között szerepelt a Jordáky-ház tisztázatlan részének megváltása (31.200 lej összegben), könyvtárállományunk gyarapítása, műszeres és számítógépes infrastruktúra bővítése.

A 2021-re tervezett beruházási kiadások elmaradt részét (kutatáshoz szükséges műszaki berendezést), megközelítőleg 150.000 lej összegben, 2022-ben valósítottuk meg, mivel az erre megítélt támogatás csupán 2021. év végére érkezett be az Egyesületünk számlájára.

Továbbá 62.102 lejt fordítottunk az elavult számítógépes infrastruktúra fejlesztésére, szoftvervásárlásra és kisebb tárgyi eszközök beszerzésére, valamint műszaki eszköz vásárlására.

A Jordáky-ház tisztázatlan telekkönyvi helyzete miatt nem sikerült a már korábban megállapodott összeg fejében megváltanunk az ingatlanrészt. Az ehhez szükséges pénz továbbra is az Egyesület rendelkezésére áll egy elkülönített számlán.

Vagyoni helyzet, adományok, támogatások, pénzügyi forráslehetőségek

Az Erdélyi Múzeum-Egyesület mérleg szerinti tőkeértéke 2022. év végén 5.286.821 lejt tesz ki. A gazdasági tevékenységből (kiadványértékesítés) származó negatív eredményhez, 21.244 lej veszteséghez még hozzáadódik a nonprofit tevékenységből származó 239.000 lejes veszteség, így összességében a 2022-es pénzügyi évet 260.244 lejes veszteséggel zártuk. A magyarországi támogatások forintban történő utalása miatt az EME árfolyamingadozásoknak való kitettsége nagyon magas. A forint árfolyamában bekövetkezett drasztikus csökkenésnek köszönhetően 2022-ben az Egyesület nettó 130.676 lej árfolyamveszteséget könyvelt el.

A befektetett eszközök állományának amortizációval csökkentett értéke 2.559.792 lejt tesz ki. Az év végi forgótőke (készletek, követelések és pénzeszközök) nagysága 2.765.586 lej. Ez az összeg tartalmazza a már 2022 folyamán átutalt, de 2023-ban felhasználásra kerülő normatív támogatás egy részét és a több éven átnyúló kiadói programtámogatás fel nem használt részét is. A könyvtári állományunk könyv szerinti értéke 362.870 lejt tesz ki. A rövid távú kötelezettségek év végi értéke 56.845 lej. Ez az összeg a 2023 januárjában esedékes számlatartozásokból és a decemberi bérek utáni adókötelezettségekből tevődik össze.

A 2022-re vonatkozó költségvetést előzőleg 2.285.300 lejre (171,8 MFt) állítottuk össze, 131.700 lejes többlettel számolva. Ezt a költségvetési többletet teljes egészében felemésztette a már említett árfolyamveszteség, sőt a keletkezett költségvetési hiányt csak az év végén a Magyar Tudományos Akadémia által biztosított kiegészítő támogatás révén sikerült fedezni.

A költségvetésben tervezett kiadások a bizonytalan gazdasági helyzetnek, a drasztikusan megemelkedett energiaáraknak és súlyos inflációs nyomásnak köszönhetően több mint 24%-al növekedtek a tervezetthez képest és összességében 2.684.021 lejt tesznek ki.

Működési, fenntartási költségeink a tervezetthez képest szinte 7%-al emelkedtek, ez javarészt az energiaárak és az inflációból adódó általános drágulásnak tudható be (2021-hez viszonyítva az energiaköltségeink közel 40%-al növekedtek).

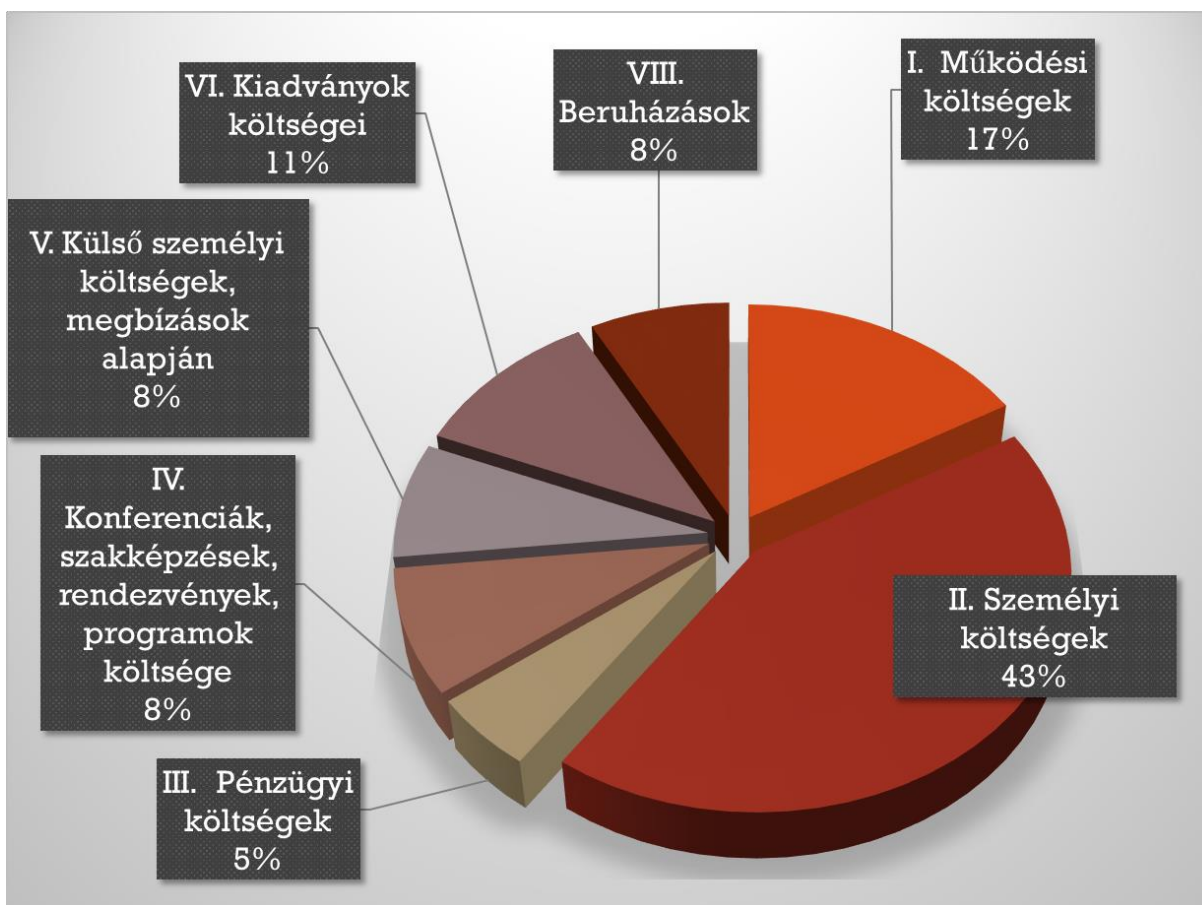
A tervezetthez képest szinte 10-szeresére nőttek a pénzügyi költségeink a kedvezőtlen forint/lej árfolyamingadozás miatt. Mivel a támogatások javarészt (az összes támogatás 95%-a) Magyarországról érkeznek forintban, az Egyesület árfolyamkitétsége 2022-ben az eddigiekhez nem fogható mértéket öltött.

A költségvetés projekttől függő tételeit lehetőség szerint az elnyert céltámogatásokhoz igazítottuk.

A kiadások szerkezetében nem mutatkozik lényeges változás az előző évekhez képest: a költségvetés legnagyobb tételét 2022-ben is az állandó alkalmazottak (21 fős átlagos alkalmazott létszám) személyi költségei, 1.157.118 lej (93,6 MFt), teszik ki, ez az összes kiadás szinte 41 %-át jelenti.

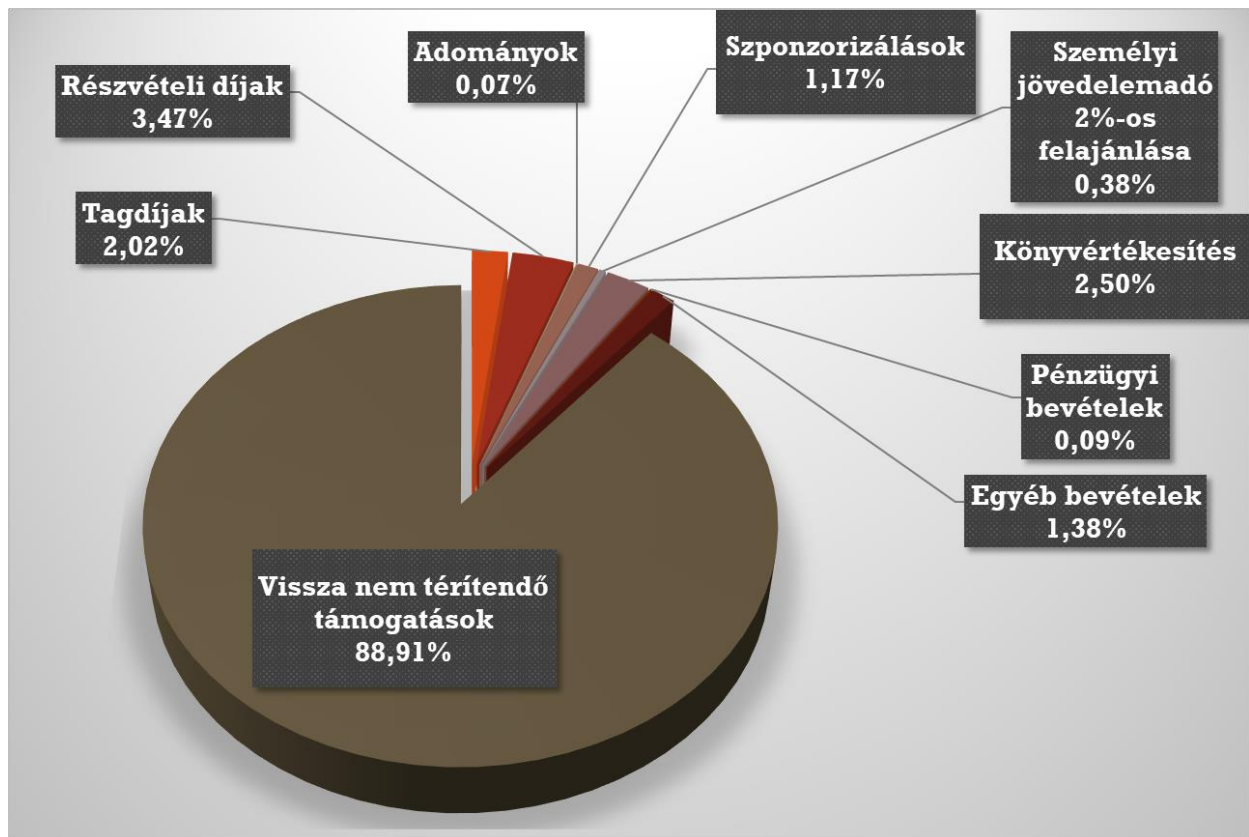
Az intézmény működtetésére, fenntartási költségeire 444.943 lejt (36 MFt) fordítottunk, ez a teljes kiadások közel 16%-a, mely magában foglalja a Rhédey-székházunk bérleti díját is (10 MFt). A kiadványok szerkesztésére, nyomtatására 291.511 lejt (23,6 MFt) fordítottunk, ez a teljes költségvetés több mint 10%-a. A könyvkiadás költségeinek legnagyobb részét pályázatokból sikerült fedezni. A konferenciákra, rendezvényekre és szakképzésekre 229.911 lejt (18,6 MFt) fordítottunk, igyekeztünk ezen kiadásokat a megítélt támogatások és befolyt részvételi díjak mértékéhez igazítani.

Kutatási projektekre, írói, szerkesztői tiszteletdíjakra összesen 211.815 lejt (17,1 MFt), költöttünk.

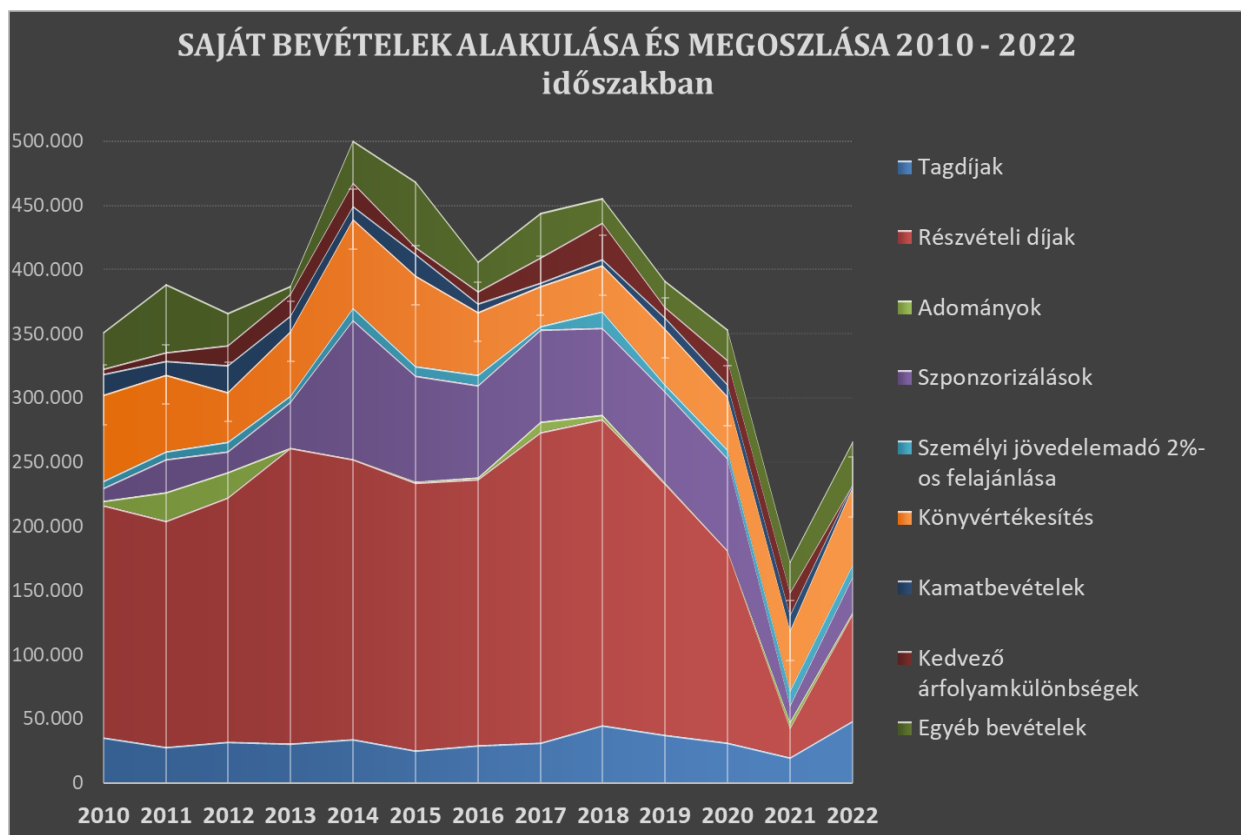


A költségvetés bevétele oldala szinte 5%-kal több a tervezetthez képest, összesen 2.399.316 lej (185,2 MFt) folyt be Egyesületünkhöz. A bevételek legnagyobb részét, szinte 89%-át a támogatások teszik ki 2.133.295 lej (164,7 MFt) értékben.

Az Egyesület saját forrásokból 266.021 lej (20,5 MFt) bevételezett, ez az összes bevétel 11%-át jelenti, és a tagsági díjakból, konferenciákon való részvételi díjakból, adományokból, szponzorálásból, kiadványértékesítésből, pénzügyi és egyéb bevételekből tevődik össze.



A saját bevételek alakulását tekintve, megfigyelhető, hogy míg 2020-ban és 2021-ben nagymértékben csökkentek elsősorban a világjárvány következtében előállt gazdasági helyzet miatt, úgy 2022-ben ezek a bevételek valamelyest növekedni kezdtek, de még kevéssel haladják meg csupán a 2019-ben regisztrált bevételek felét. Ez javarészt a konferencia-részvételi díjából befolyó összegek csökkenésének, illetve a 2022-ben regisztrált kamatbevételek és az árfolyamnyereségből származó bevételek elmaradásának köszönhető.



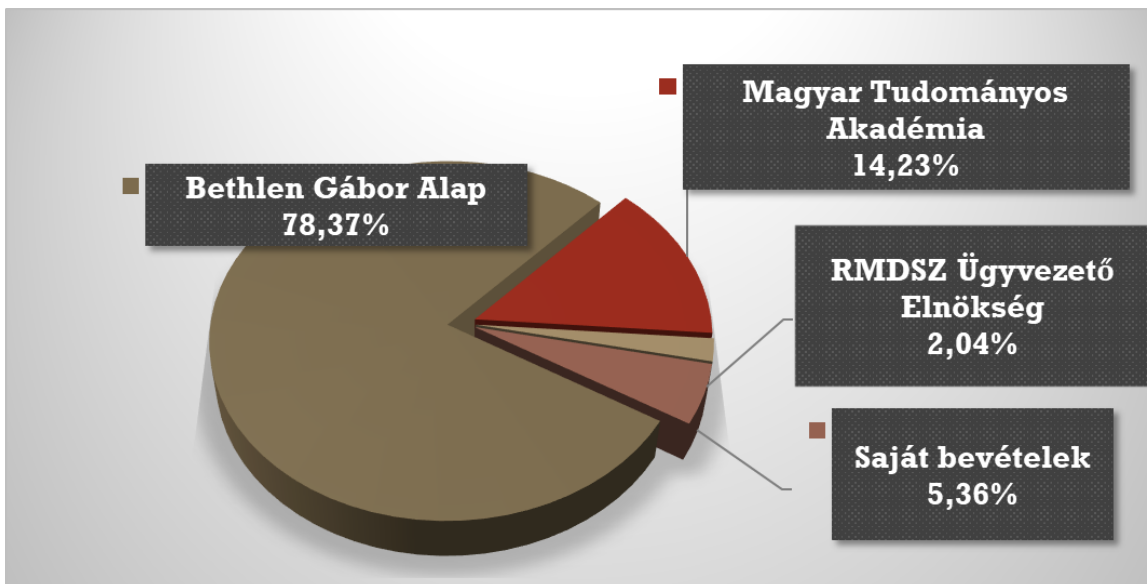
Az előző évekhez hasonlóan a támogatások legnagyobb része (92%) magyarországi forrásból származik, míg a belföldi támogatások 8%-ot tesznek ki.

Belföldi intézményi támogatóktól összesen 110.535 lej (9 MFt) folyt be pályázatok révén a Communitas Alapítványtól, az RMDSZ Ügyvezető Elnökségétől és a Kolozs megyei tanácstól. A belföldi támogatások nagyságrendje a 2021-ban befolyt összegekhez képest 7%-al növekedett.

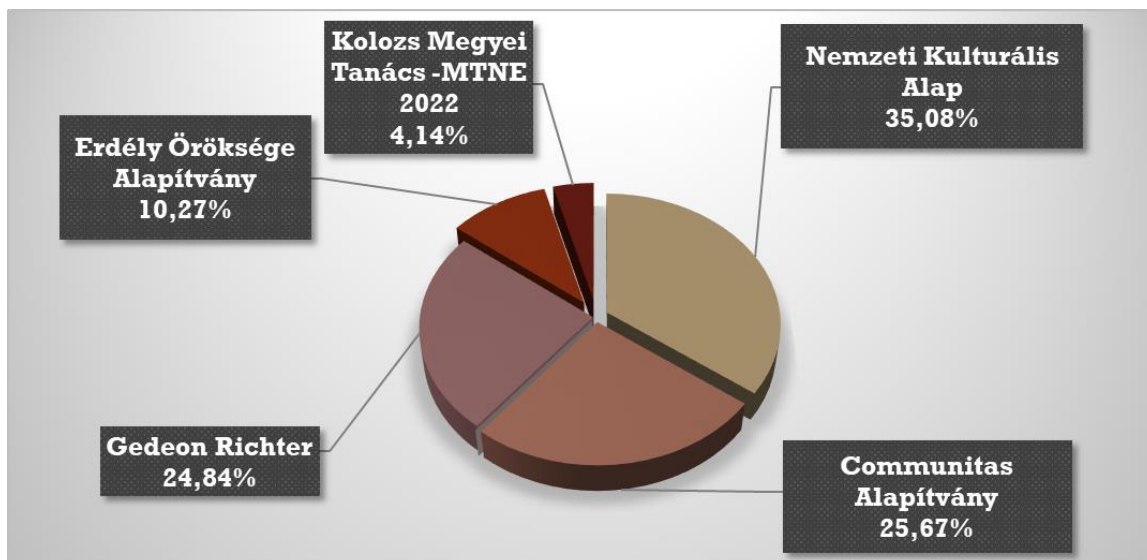
Magyarországi intézményektől 1.962.760 lej (150,9MFt) összeget nyertünk el normatív és projekt támogatásként, ez 2020-hoz képest lejben kifejezve 1%-os csökkenést jelent. Megemlítendő, hogy 2022 folyamán a Nemzeti Kulturális Alaptól a kiadói programra elnyert 5,8 millió forintos támogatás folyósítása csupán 2023. II. negyedévében várható, holott a programban vállalt kiadványok szinte mind megjelentek már 2022-ben. Az ehhez szükséges likviditást is biztosítani kellett 2022-ben és ez a hiány is hozzájárult a keletkezett év végi könyvelt veszteséghez. Egyesületünket legnagyobb mértékben a Miniszterelnökség Nemzetpolitikai Államtitkársága a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-n keresztül támogatta 120 MFt összegben, ezt követi nagyságrendben a Magyar Tudományos Akadémia által biztosított működési támogatás, illetve az év végén folyósított kiegészítő támogatás összesen 22 MFt

összegeben, a Nemzeti Kulturális Alap által nyújtott folyóiratkiadási támogatás és az elnyert kiadói programtámogatás összesen 6,860 MFt összegben, illetve az Erdély Öröksége Alapítvány által megítélt kiadványtámogatás 2 MFt összegben.

Működési támogatások megoszlása:



Projekttámogatások megoszlása:



Egyesületünk munkáját szponzorációval, illetve adóleírás útján segítették: Gedeon Richter gyógyszergyár (Marosvásárhely), Goodwill Consulting GWC Kft., Immunoeye Kft., Lotus Pharma Kft., Karl Storz Endoscopia Romania Kft., Riksvei Kft., Maurer Immobiliare Kft., Ewopharma Romania Kft., a Jollycontor Impex Kft., Backstage Production Kft., Viboxo Kft., és Dartech International Kft.

A személyi jövedelemadó felajánlásából származó 9.189 lej (612 E Ft) is nagyban hozzájárult az Egyesület munkájához, ezt az összeget a kiadványaink megjelentetésére fordítjuk. Köszönjük az EME tagságának és szimpatizánsainak a felajánlást, és biztatjuk mind a romániai, mind a magyarországi támogatókat, hogy az elkövetkezendőkben is ajánlják fel személyi jövedelemadójuk 3,5%-át, illetve 1%-át Egyesületünk céljainak megvalósítására (a magyarországi támogatók a Gróf Mikó Imre Alapítványnak tehetik meg a felajánlást).

Az MTA Domus szülőföldi ösztöndíjprogramja, illetve a Domus magyarországi ösztöndíjpályázat, valamint az intézményi, ún. műhelytámogatás ebben az évben is nagy segítséget nyújtott kutatásainkhoz. Ugyanakkor köszönjük a Gróf Mikó Imre Alapítvány folyamatos pénzügyi és szakmai támogatását is.

A támogatásokért ezúton fejezzük ki köszönetünket!

Kolozsvárt, 2023. február 25-én.

Fábián Botond,
Gazdasági tanácsos