

GAZDASÁGI-PÉNZÜGYI JELENTÉS 2023-RA VONATKOZÓAN

Beruházások, eszközfelújítások

A 2023-ra tervezett költségvetésben 100.200 lejt irányoztunk elő beruházásokra. Ezek között szerepelt a Jordáky-ház tisztázatlan részének megváltása (31.200 lej összegben), könyvtárállományunk gyarapítása és a számítógépes infrastruktúra bővítése.

2023 januárjában kisebb állagmegőrzési munkát végeztünk a Jordáky-könyvtár épületének tetőszerkezetén. Májusban a Rhédey-székház egyes szobáinak rég esedékessé vált kifestését végeztük el.

Az előadótermet új, performáns lézervetítővel szereltük fel, és két hordozható légkondicionáló berendezést is vásároltunk. A Könyvtár- és Információs Központunkat két darab nagy teljesítményű számítógéppel láttuk el, megfelelő szoftvercsomagokkal, amelyek a digitalizálási munkákat segítik elő és teszik hatékonyabbá. A Magyar Tudomány Napja Erdélyben rendezvénysorozatunk hatékonyabb szervezése érdekében hordozható kivetítőt és fényképezőgépet vásároltunk. Mindezekre összesen 48.237 lejt költöttünk. Továbbá 13.092 lejt fordítottunk honlapfejlesztésre.

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 források

Az Erdélyi Múzeum-Egyesület mérleg szerinti tőkeértéke a 2023. év végén 6.791.903 lejt tesz ki. A gazdasági tevékenységből (kiadványértékesítés) származó negatív eredményt (7876 lej) kompenzálja a nonprofit tevékenységből származó 1.512.959 lejes többlet, így összességében a 2023-es pénzügyi évet 1.505.083 lejes többlettel zártuk. Ez javarészt a 2023 októberében az MTA által a NP2023-HT-1 számon megítélt kutatási projektre befolyt összegből adódik, mely 2/3. részben a 2024-ben felmerülő költségeket fedezi majd. A magyarországi támogatások forintban történő utalása miatt az EME árfolyam-ingadozásoknak való kitettsége nagyon magas. A forint-árfolyamingadozásoknak köszönhetően 2023-ban is az Egyesület nettó 44.120 lej árfolyamvesztést könyvelt el. Ezt a veszteséget szinte teljes egészében sikerült kamatbevételekkel ellensúlyozni.

A befektetett eszközök állományának amortizációval csökkentett értéke 2.500.452 lej tesz ki. Az év végi forgótőke (készletek, követelések és pénzeszközök) nagysága 8.271.678 lej. Ez az összeg tartalmazza a már 2023 folyamán átutalt, de 2024-ban felhasználásra kerülő normatív és kutatástámogatás egy részét, a több éven átnyúló kiadói programtámogatás fel nem használt részét is, valamint követelésként szerepeltetjük a 4 évre megkötött kutatási támogatási szerződés alapján könyvelt követelést a fennmaradt 3 évre vonatkozóan. A könyvtári állományunk könyv szerinti értéke 369.481 lej tesz ki. A rövid távú kötelezettségek év végi értéke 86.680 lej. Ez az összeg a 2024 januárjában esedékes számlatartozásokból és a decemberi bérek utáni adókötelezettségekből tevődik össze.

A 2023-ra vonatkozó költségvetést előzőleg 2.415.976 lejre (196,4 M Ft) állítottuk össze, 58.976 lejes hiánnyal számolva. Ezt a költségvetési hiányt sikerült teljes mértékben fedezni utólag megpályázott és elnyert összegek révén.

A költségvetésben tervezett kiadások a bizonytalan gazdasági helyzetnek, a megemelkedett energiaáraknak és súlyos inflációs nyomásnak köszönhetően több mint 3,4%-kal növekedtek a tervezetthez képest, és összességében 2.499.621 lej tesz ki.

Működési, fenntartási költségeink a tervezetthez képest szinte 12%-kal emelkedtek, ez javarészt az energiaárak és az inflációból adódó általános drágulásnak tudható be.

A tervezetthez képest szinte 3-szorosára nőttek a pénzügyi költségeink a kedvezőtlen forint-/lej-árfolyamingadozás miatt. Mivel a támogatások javarészt (az összes támogatás szinte 95%-a) Magyarországról érkeznek forintban, az Egyesület árfolyamkitettsége 2023-ban is számottevő volt.

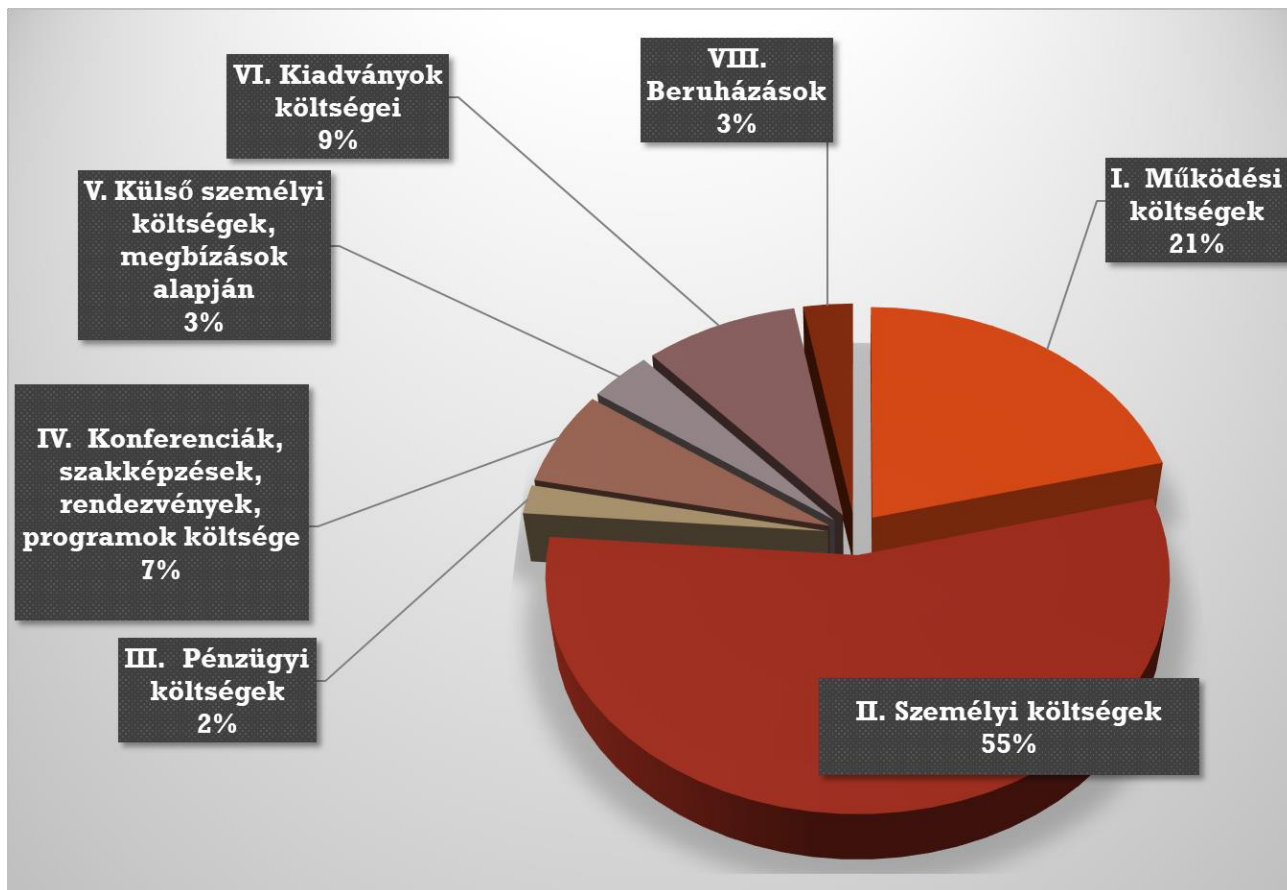
A költségvetés projekttől függő tételeit lehetőség szerint az elnyert céltámogatásokhoz igazítottuk.

A kiadások szerkezetében nem mutatkozik lényeges változás az előző évekhez képest: a költségvetés legnagyobb tételét 2023-ban is az állandó alkalmazottak (23 fős átlagos alkalmazott létszám) személyi költségei, 1.379.714 lej (106,1 M Ft), teszik ki, ez az összes kiadás több mint 55%-át jelenti.

Az intézmény működtetésére, fenntartási költségeire 526.163 lej (40,5 M Ft) fordítottunk, ez a teljes kiadások 21%-a, mely magában foglalja a Rhédey-székházunk bérleti díját is (10 M Ft). A kiadványok szerkesztésére, nyomtatására 219.487 lej (16,9 M Ft) fordítottunk, ez a teljes költségvetés szinte 9%-a. A könyvkiadás költségeinek legnagyobb részét pályázatokból sikerült

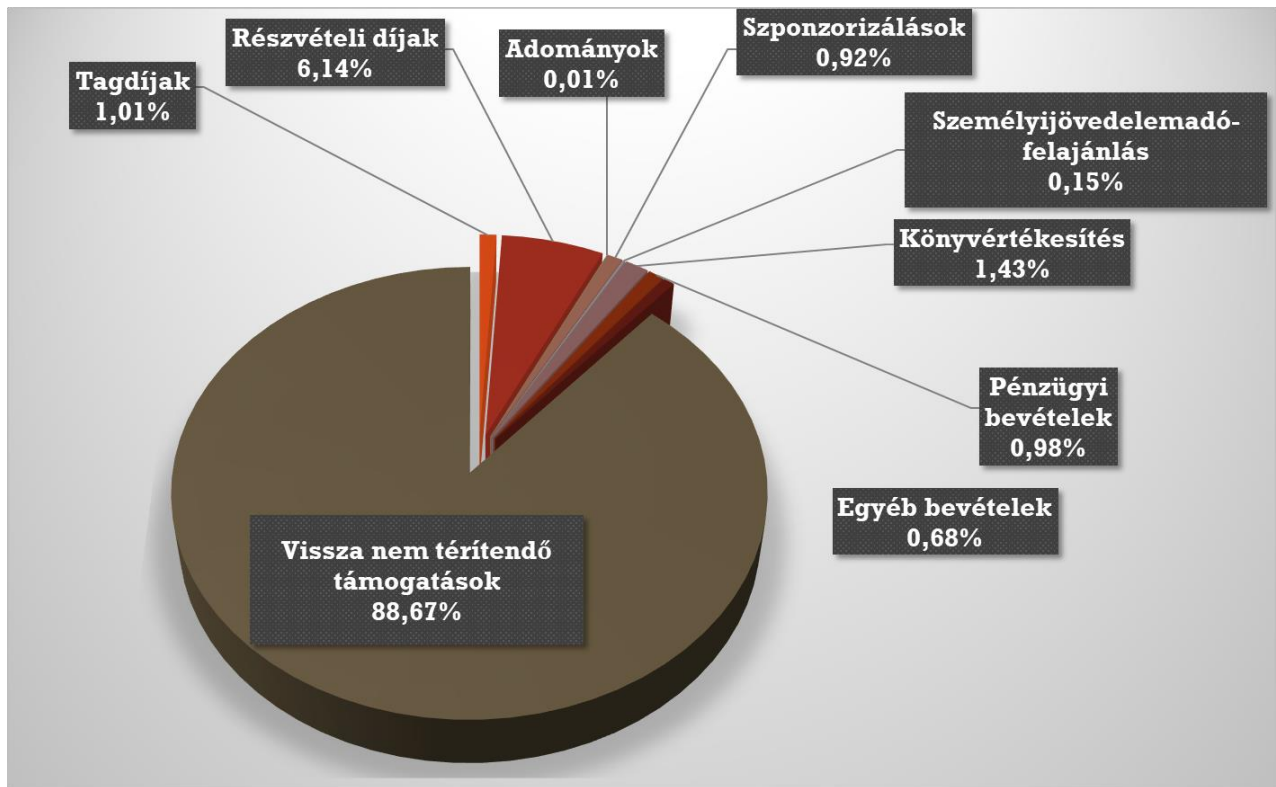
fedezni. A konferenciákra, rendezvényekre és szakképzésekre 164.318 lejt (12,6 M Ft) fordítottunk, igyekeztünk ezen kiadásokat a megítélt támogatások és befolyt részvételi díjak mértékéhez igazítani.

Kutatási projektekre, írói, szerkesztői tiszteletdíjakra összesen 89.210 lejt (6,9 M Ft), költöttünk.

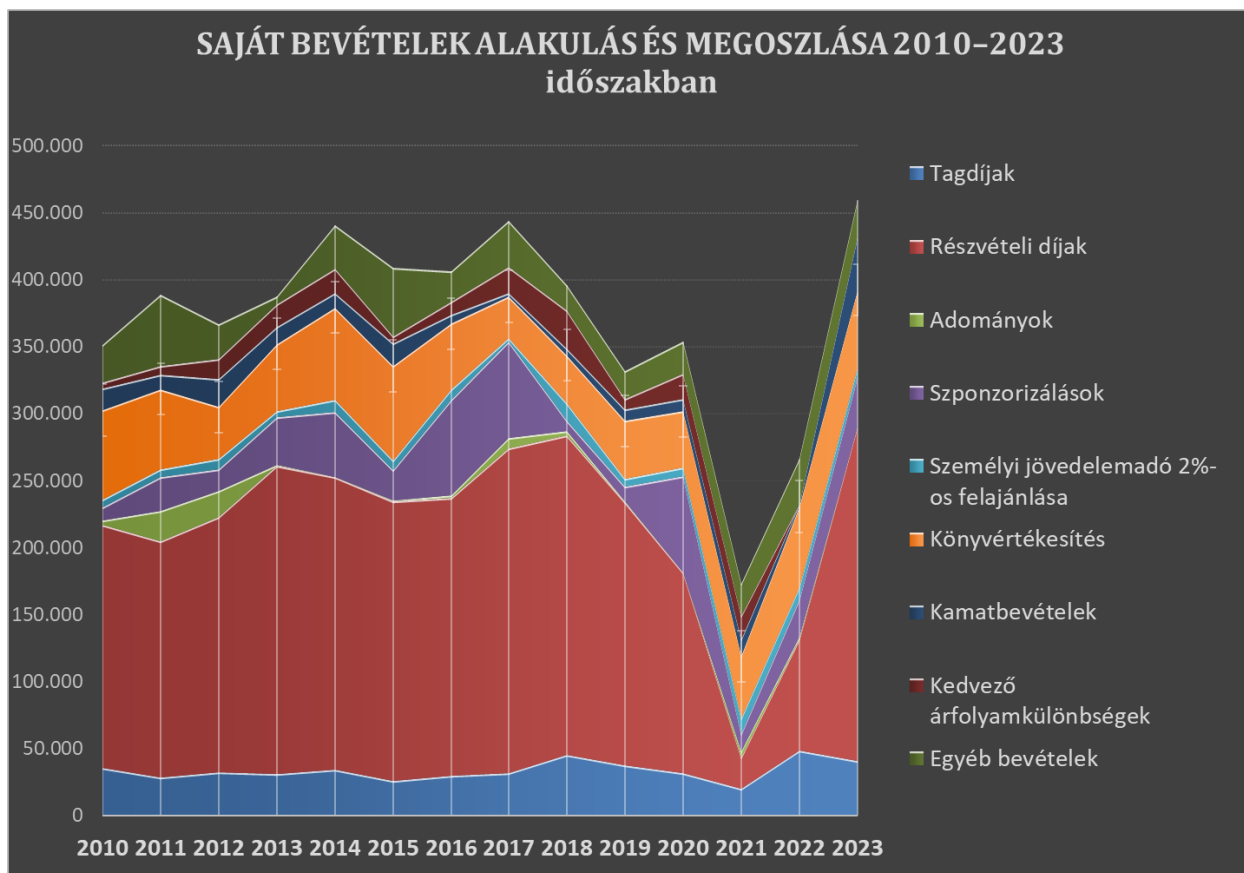


A költségvetés bevételoldala 72%-kal több a tervezetthez képest, összesen 4.057.242 lej (312 M Ft) folyt be Egyesületünkhöz. A növekedés legnagyobb részt a már említett, utólagosan elnyert kutatási projektnek köszönhető. A bevételek legnagyobb részét, szinte 89%-át a támogatások teszik ki 3.597.494 lej (276,7 M Ft) értékben.

Az Egyesület saját forrásokból 459.749 lejt (35,4 M Ft) 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, 2023-ban már elérik a járvány előtti könyvelt bevételeket.

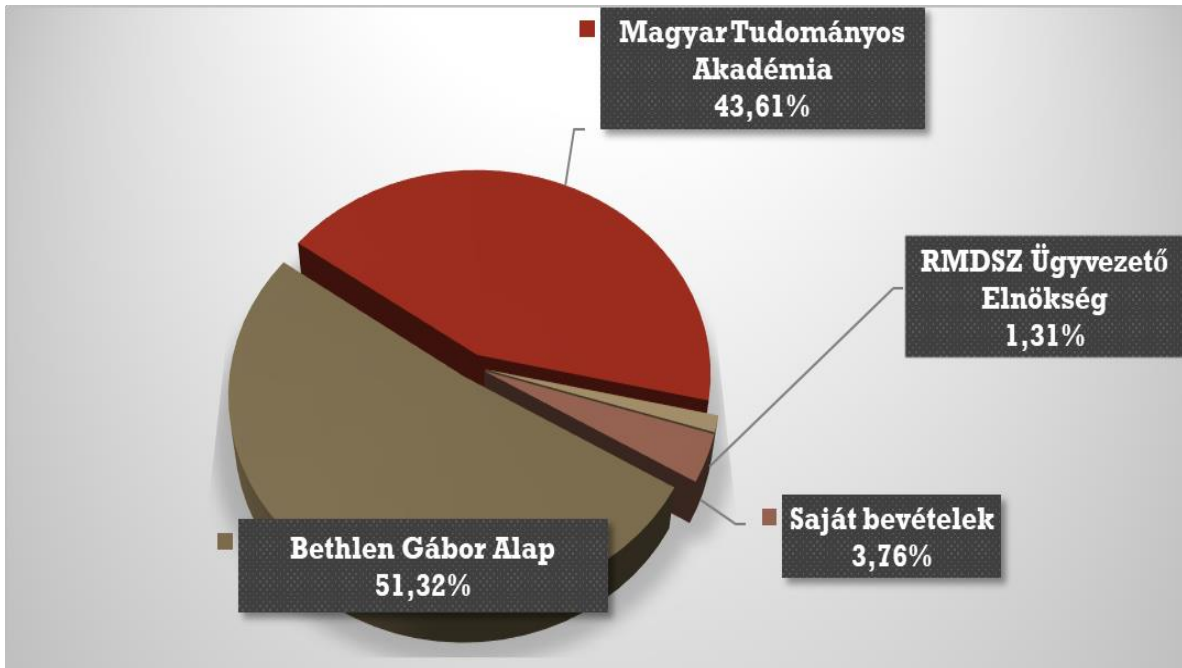


Az előző évekhez hasonlóan a támogatások legnagyobb része (94%) magyarországi forrásból származik, míg a belföldi támogatások 6%-ot tesznek ki.

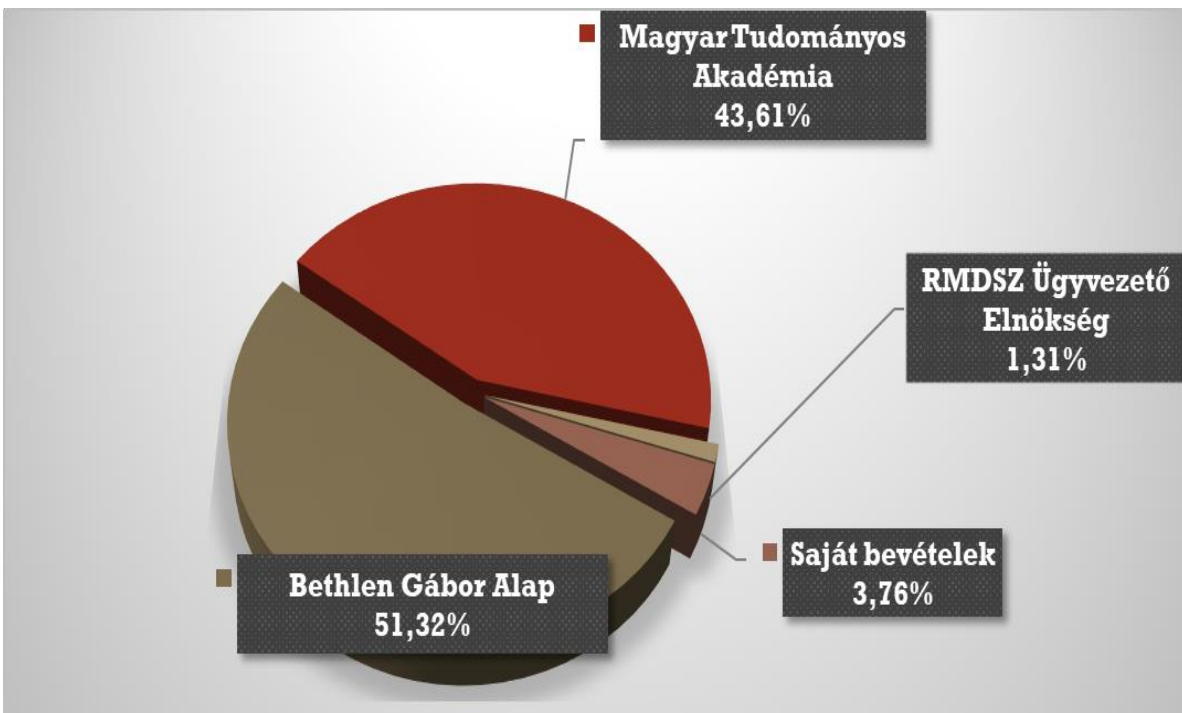
Belföldi intézményi támogatóktól összesen 142.556 lej (11 M Ft) folyt be pályázatok révén: a Communitas Alapítványtól, az RMDSZ Ügyvezető Elnökségétől, a Kolozs Megyei Tanácstól és Kolozsvár Önkormányzatától. A belföldi támogatások nagyságrendje a 2022-ban befolyt összegekhez képest 19%-kal növekedett.

Magyarországi intézményektől 3.394.938 lej (261,7 M Ft) összeget nyertünk el normatív és projekt támogatásként, ez 2022-höz képest lejben kifejezve 73%-os növekedést jelent. Egyesületünket legnagyobb mértékben a Miniszterelnökség Nemzetpolitikai Államtitkársága a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-n keresztül támogatta 130 M Ft összegben, a Magyar Tudományos Akadémia által biztosított kutatástámogatás 100 M Ft és működési támogatás 13 M Ft összegben, a Nemzeti Kulturális Alap által nyújtott folyóirat-kiadási támogatás és az elnyert kiadói programtámogatás összesen 9,25 M Ft összegben, illetve az Erdély Öröksége Alapítvány által megítélt kiadványtámogatás 900 E Ft összegben.

Működési támogatások megoszlása:



Projekt támogatások megoszlása:



Egyesületünk munkáját szponzorációval, illetve adóleírás útján segítették: Gedeon Richter gyógyszergyár (Marosvásárhely), Észmozgalom Egyesület, Rafi Medical SRL, Sazy Trans Impex SRL, Worwag Pharma Rom Srl, Hiperdia Sa, Boehringer Ingelheim, Karl Storz Endoscopia Srl, Sz-Imfidum Srl, Biocare Solution Srl, Bio Eel Srl, Vim Spectrum Srl, Lotus Pharma Srl, valamint Egyed Emese nagyvonalú adományával.

A személyi jövedelemadó felajánlásából származó 6088 lej (405 E Ft) is nagyban hozzájárult az Egyesület munkájához, ezt az összeget a kiadványaink megjelenetésére 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, 2024. február 24-én.

Fábián Botond,
Gazdasági tanácsos