



SZMJV Polgármesteri Hivatal
Közgazdasági iroda
Költségvetési és Számviteli Osztály

Papp Gábor irodavezető
részére

Iktatószám: 35-5-2017/Pk-35

Hiv. szám:

Tárgy: 2016. évi szöveges költségvetési beszámoló

Ügyintéző: Borboláné

A 2016 évi költségvetés gazdálkodás szöveges értékelése

Bevezetés

A Móra Ferenc Múzeum 2016. évi költségvetési év zárásához kapcsolódóan az alábbi szöveges beszámolót készíti.

Szervezeti felépítésében változások nem történtek. 2016. június 30. napjával a múzeum gazdasági önállóságát a fenntartó önkormányzat megszüntette, és 2016. július 01-től Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzat felügyelete alatt álló Nevelési - Oktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatát jelölte ki a gazdasági feladatok ellátására. Ezzel egy időben az engedélyezett létszámkeret 2 fő önkormányzati támogatásból finanszírozott nem szakmai létszámmal csökkentette. Ezáltal a múzeum 2016. július 01. napjától 101,5 fő engedélyezett létszámkerettel rendelkezik. Ebből 31 fő szakmai és 22 fő nem szakmai önkormányzati támogatásból és 48,5 fő saját bevételből finanszírozott álláshely. Ezen felül 2 fő közfoglalkoztatott vett rész a szakmai munkában a Nemzeti Művelődési Intézet partnerszervezet együttműködésével.

2016. évi szakmai feladatellátás bemutatása

A múzeum az előző évekhez hasonlóan 2016-ban is szerteágazó tevékenységet végezett. Nívós állandó kiállításaink mellett 2016-ban is színvonalas időszaki kiállításaink is voltak. 2015. évről áthúzódott a „Csak a jó meleg Afrika”, a „Házi szappanytól az arczenyőcsig – Paraszti tisztálkodás, polgári divat”, a „Bolygón innen, Földön túl – A kis herceg” kiállítás. Időszaki kiállítás terén fő attrakció a Nápolyi Nemzeti Múzeumtól kölcsönzött „Pompeji - Élet és Halál a Vezúv árnyékban” kiállítás jelentette, ennek megnyitóját a nagy érdeklődésre való tekintettel a 2016. évi múzeumok éjszakájára tettük.

Régészeti tevékenységünkből realizált bevételünk 2016-ban jelentősen eltért a tervezetthez képest. Ennek oka, hogy a betervezett EU-s támogatással megvalósuló nagyberuházásokra a szerződéskötések elhúzódtak. Ezáltal a feltárások is késve indultak be a megyében. Mivel a múzeum működés-

ben jelentős szerepe van a régészeti tevékenységből származó bevételeknek, ezért már az év II. negyedévében látszódott, hogy likviditási problémákkal kell szembenéznünk. A likviditás problémák megoldására a fenntartó 100 M. Ft. visszafizetendő támogatást biztosított, amely a már megkötött régészeti szerződésekből származó 2017. évi bevételből kerül visszafizetésre. Ebből a beszámoló készítéséig 30 000 E/Ft-ot a múzeum visszafizetett.

2016-ban újjára indítottunk egy nivós régészeti kiadványt „Határtalan régészet” címmel. A kiadvány negyedévente kerül kiadásra országos terjesztési hálózaton keresztül. A folyóirat kapcsán felmerülő költségekhez igyekszünk szponzorokat keresni és a folyóiratban hirdetési felületeket értékesíteni annak érdekében, hogy a kiadvány fenntartása a múzeum költségvetésébe plusz kiadást ne jelentsen.

Kiállítási tevékenység bemutatása:

Megnevezés	száma/db.	látogatók száma/fő
Állandó kiállítás	10 db	82 361 fő
Időszaki kiállítás	13 db	261 035 fő
Vándorkiállítás	2 db	5 319 fő
Hozzáférhető műtárgy állomány mutatói		
- teljes állomány	1 474 859 db	
- kiállításban, látványtárban, tanulmányi raktárban és az interneten bemutatott tárgyak száma	7 097 db	
- ezek aránya	0,5 %	
Tárgyévben megjelent katalógusok, kiállítási ismertetőik száma/példányszáma	3 / 1 800 / 1 300 700	
Múzeumpedagógiai foglalkozással kiegészített kiállítások száma	19 db	

Közművelődési tevékenységünk bevételei (belépőjegyek, foglalkoztatások díja stb.) a következő képen alakult 2016-ban az előző két évhez és a tervezetthez viszonyítva.

Mutatók	2014. tény	2015. tény	2016 tény
---------	------------	------------	-----------

Jegy-bevétel	36 388 000	23 331 000	80 426 429
Egyéb közművelődési és múzeumi programok bevétele	1 500 000	1 117 600	1 371 851

A jegy-bevételből származó bevételünk 2016-ban több mint háromszorosa az előző évinek. Ez a „Pompeji” kiállítás népszerűségének köszönhető. Ebből is láthatjuk, hogy a kiállítás beváltotta a hozzá fűzött reményeket.

Az intézmény saját bevételeinek megoszlása következő képen alakult 2016-ban 2015. évi teljesítéshez viszonyítva.

	2015. tény (E/Ft)	2016. tény (E/Ft)
Jegybevétel	23 331	80 427
Múzeumpedagógiai és közművelődési programok bevétele	11 176	1 372
Kiadványok értékesítése, múzeumi bolt bevétele	4 909	9 891
Intézményi terek hasznosítása	7 590	8 048
Régészetből származó bevétel	300 783	90 691
Szponzoráció	1 500	-
Egyéb bevétel	115 287	
Továbbszámlázott szolgáltatás	-	2213
Összes saját bevétel:	453 108	192 515

A 2016. költségvetési év során olyan **rendkívüli gazdasági események** nem történtek, amelyek jelentősen befolyásolták volna pénzügyi helyzetünket, eszközeink nagyságát és összetételét.

Kötelezettség állományának alakulása

A múzeumnak 2016. december 31-én 527 264 E/Ft szerződéskötésekből származó kötelezettségállománya volt.

Ebből:

- 500 000 E/Ft közbeszerzési eljárás lefolytatását követően négy évre kötött – nyertes szolgáltató: Salisbury Kft tárgy: „Régészeti feltárásokhoz kapcsolódó terepi kézi és gép földmunka, valamint régészeti szakfeladatok térinformatikai feldolgozás – keretszerződés. A szerződés összegéből 2016. évben felhasználás nem történt.

- 8 740 E/Ft. Museum Complex Kft. Pompeji kiállítás műtárgyak szállítására kötött szerződés 2. részlete
- 15 551 /Ft (50 000 Eur.) Nápolyi Nemzeti Régészeti Múzeum műtárgykölcsönzési díj 2. részlete
- 2 973 E/Ft egyéb működéshez köthető szállítók felé történő tartozás

Átvett pénzeszközök alakulása:

A múzeum 2016-ban államháztartáson kívüli támogatásba nem részesült.

Államháztartáson belülről 20 024 650 E/Ft kiutalt támogatásba részesültünk.

A támogatások részletezését az alábbi táblázat mutatja be.

Támogatások	Elyert	Kiutalt	Felhasznált
3509/01248 NKA támogatás Dinnyés festmények vásárlására	1 000 000	1 000 000	1 000 000
3431/00263 NKA támogatás - MFM könyvkiadói prog. (3 kötet)	Áthúzódó elszámolás	595 650	595 650
3437/02307-NKA támogatás - Kass Galéria 30 éve	800 000	800 000	552 600
3588/00395-NKA támogatás 2016. évi Múzeumi Évkönyv kiadására	600 000	500 000	69 000
Pályázati támogatás - Késő bronzkori földvár kutatására	Áthúzódó elszámolás	650 000	650 000
203137/02176-NKA támogatás - M43 autópálya I-II. ütem régészeti	2 400 000	2 400 000	-
449106/00461-NKA támogatás - Pompej kiállítás megrendezéséhez	8 000 000	8 000 000	8 000 000
204107/00197-NKA támogatás - Múzeumok éjszakája 2016.	200 000	200 000	200 000
121126 NKFI Hivatal posztdoktori ösztöndíj	15 087 000	5 029 000	1 257 250
207134/00291-NKA támogatás Földeák, Szarazéri-ugar IV. lelőhely feltárásnak folytatása	1 700 000	850 000	-
Összesen:	29 787 000	20 024 650	12 324 500

A múzeum 2016-ban Európai Unió támogatási program keretében kapott támogatásban nem részesült.

Céltámogatások és felhasználási kööttségű központ költségvetési támogatások felhasználása

A múzeum 2016 évi céltámogatásai és felhasználási kööttségű központi költségvetésből származó támogatásainak bemutatása a beszámoló „Céltámogatások elszámolása – 2016” és a „11/A úrlaphoz Központosított előirányzatok és kötött felhasználású támogatások elszámolása – 2016” táblázatok részletesen tartalmazzák.

A Múzeum Kubinyi Ágoston Program -1. keretében kapott 13 millió forint támogatás elszámolása megtörtént. A pályázati elszámolás lezárásra került.

Kubinyi Ágoston Program-2. támogatásra 2016-ban ismét adtunk be pályázatot, amely kedvező elbírálásának köszönhetően a megítél támogatás 14 600 E/Ft. A pályázathoz a fenntartó további 4 000 E/Ft támogatást biztosított. A támogatás 2016-ban kiutalásra került. Teljes összegét kiállítási vitrinek beszerzésére szeretnénk fordítani. A beszerzés nagysága miatt közbeszerzési eljárás lefolytatása válik szükségessé, ezért a teljes támogatási összeg 2017-ben kerül felhasználásra.

Az Emberi Erőforrások Minisztériumától Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzat mint kedvezményezett és a Móra Ferenc Múzeum mint végfelhasználó 2 605 E/Ft vissza nem térítendő támogatást kapott. A támogatásból 2016-ban 1 870 E/Ft, a fennmaradó 735 E/Ft 2017-ben kerül felhasználásra.

Előirányzat maradványok, és áthúzódó kötelezettségvállalások

Önkormányzati támogatás eredeti 144 691 E/Ft előirányzata év közben pótlólagos támogatások miatt 18 8072 E/Ft-ra emelkedett. A módosított előirányzathoz 2016-ban 9 387 E/Ft nem került kiutalásra. Ebből 4 000 E/Ft Kubinyi Ágoston- II. támogatáshoz az önkormányzat által biztosított önrész. 5 387 E/Ft egyéb önkormányzati támogatásból keletkezett maradvány. 2016-ban az önkormányzat likviditásának megőrzése érdekében 100 000 E/Ft visszatérítendő támogatást kapott. A támogatás teljes összege kiutalásra került. Visszafizetése 2017-ben terveink szerint 3 részletben a már leszerződött nagyberuházások előzetes régészeti feltárásának előrehaladása alapján.

A múzeumnak 2016-ban 38 69 835 Ft maradványa keletkezett.

A maradvány összetétele

Maradvány megnevezése	Bizonylat megnevezése (pl.: megrendelő, számla)	Partner	Összeg (eFt)	Forrás megjelölés
Járasszékhelyi támogatás 2.	Támogatási szerződés	EMMI-SZMJV Önkormányzata	735 410	ICK
Kubinyi-2 támogatás	Támogatási szerződés	EMMI-SZMJV Önkormányzata	14 600 000	ICK
Dr. Bede Ádám közép Tiszántúli halmok (kurgánok) tájrégészeti vizsgálata	Támogatási szerződés	Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Hivatal	3 771 750	IBK
MA Autópálya I-II. ütem régészeti feltárásai C. könyv kiadása	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	2 400 000	IBK
Kass Galéria 30 éve c. könyv kiadása	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	247 400	IBK
Régészeti bevétel	Vállalkozási szerződés	Szerződéses partnerek	16 936 275	IBK

2016. december 31-én a múzeumnak 665 379 800 Ft áthúzódó kötelezettségvállalása volt. Ebből 500 M Ft. a 2016-ban közbeszerzési eljárás során négyéves időtartamra kötött régészeti feltárások során gépi és kézi munkaerő igénybevételére szóló keretszerződés.

Áthúzódó kötelezettségvállalások állománya

Név	Közlemény	Nettó	ÁFA	Bruttó	Pü. hátralék
Koteczki István	Pompeji kiállítás tárlatvezetés	23 000	0	23 000	23 000
Museum Complex KFT	Pompei- Élet és halál a Vezúv árnyékában című kiállítás egyes műtárgyainak szállítása, ehhez kapcsolódó be-és kicsomagolási feladatok ellátása. A szerződés végdátuma módosult 2017.03.05.-én	17 480 000	4 719 600	22 199 600	11 099 800
Nápolyi Nemzeti Régészeti Múzeum	Élet és halál a Vezúv árnyékában \ c. kiállításhoz tárgyak kölcsönzésének díja. Az első havi kölcsönzési díj 2016.06.20.-án kifizetve. 2016.december.31.-i MNB középárfolyammal számolva az 50.000 Euró	15 551 000	0	15 551 000	15 551 000
Prodivelo Kft.	Kuriorok és műtárgykezelő technikusok utaztatása	3 800 000	1 026 000	4 826 000	2 413 000
GEKO Generál Kft.	Műtárgy csomagolás, szállítás	2 900 000	783 000	3 683 000	1 143 000
Salisbury KFT	Régészeti feltárásokhoz kapcsolódó terepi kézi és gépi földmunka, valamint régészeti szakfeladatok, térinformatikai feldolgozási feladatok elvégzése a keretszerződésben foglaltak szerint	500 000 000	135 000 000	635 000 000	635 000 000
Dr Nátyi Róbert	Művészeti tanácsadási tevékenység 2016.01.01.-2016.12.31.-ig	1 800 000	0	1 800 000	150 000
Nem teljesült kötelezettségvállalások összesen:		541 554 000	141 528 600	683 082 600	665 379 800

Pótelőirányzatok felhasználása

A múzeum 2016-ban a 144 691 E/Ft eredeti előirányzatához 143 381 E/Ft pótlólagos támogatásba részesült.

Ebből

- 1 E/Ft 2015. évről áthúzódó céltámogatás.
- 7 178 E/Ft PÉP támogatás személyi juttatás és annak járulékaira felhasználva.
- 6 509 E/Ft bérkompenzáció mely 2016-ban személyi juttatás és annak járulékaira felhasználva.
- 100 M Ft. likviditást elősegítő visszatérítendő támogatás kiutalás. Visszafizetése 2017-ben.
- 2 605 E/Ft Járasszékhelyi múzeumok támogatása, amely csak részben került 2016-ban felhasználásra. Maradványa 735 E/Ft.
- 14 600 E/Ft Kubinyi Ágoston program 2. támogatás és önkormányzati önrész 4 000 E/Ft. 2017-ben került felhasználásra.
- 8 488 E/Ft múzeumi gépjárművek értékesítésének átadása támogatásként, ebből 5 488 E/Ft nem került kiutalásra.

Az intézmény vagyoni helyzetének bemutatása

Az intézmény vagyonában 4.15 %-os csökkenés mutatkozik az előző évhez viszonyítva. A mérleg főösszege 1 260 792 E/Ft-ról 1 210 560 171 E/Ft-ra csökkent. A csökkenés elsősorban a tárgyi amortizáció elszámolásából származik. 2017-ben jelentős beruházást a múzeum nem hajtott végre. 2016. év végén 3 335 E/Ft folyamatba lévő beruházásunk volt - KUBINYI-I. támogatásból beszerzett vitrinek beszerzése – régészeti látványtár kialakításához. 2016-ban KUBINYI-II. támogatásból 14 600 E/Ft értékű további vitrin kerül beszerzésre. Állományba helyezésük 2017 decemberébe várható. Készletek állományába beállt csökkenés nagy részét a bizományba vett áruk és kiadványok kivezetése okozta. Saját készletek értéke jelentősen nem változott. Pénzeszközeink állománya 47 087 E/Ft-tal csökkent ez előző évhez képest, amelyet a 2016-ban lecsökkent bevételünk és az év végén kiszámlázott és be nem folyt követelések okozták. Követelésünk a előzőekben említett okok miatt 52 199 E/Ft-tal megnőtt a bázishoz viszonyítva. Az év végi zárással összefüggő elszámolások között az aktív időbeli elhatárolások 51,42%-kal csökkentek.

A mérleg eszközoldalán bekövetkezett változások következtében a forrásoldalon a saját tőke állománya 3,03 %-kal csökkent. Rövid lejáratú kötelezettségünk személyi juttatásokkal és beruházásokkal összefüggésbe nem volt. Dologi kiadáshoz köthető kötelezettségünk a bázis évhez viszonyítva 9 305 E/Ft-tal csökkent.

Sajátos forrásoldali elszámolások között a passzív időbeli elhatárolások 16,08 %-kal csökkentek.

Mindezek okok következménye, hogy a múzeum vagyonmérlegének főösszege 2015. év végéről 2016. év végére 4,15 %-kal csökkent.

A 2016. évben kiutalatlan önkormányzati támogatás részletes bemutatását a beszámoló 4. számú melléklete tartalmazza.

2016-ban a beszámoló 07. úrlapján kimutatott kötelezettségvállalással terhelt maradvány bemutatását az 5. számú melléklet tartalmazza.

Megkérjük a T. Önkormányzatot, hogy a Móra Ferenc Múzeum 2016 évi költségvetési beszámolójához tett szöveges kiegészítésünket az abban leírtak alapján szíveskedjen elfogadni.

Szeged, 2017. március 09.

Tisztelettel



Fogas Ottó Attila
múzeumigazgató