

A 2018 évi költségvetés gazdálkodás szöveges értékelése

Bevezetés

A Móra Ferenc Múzeum 2018. évi költségvetési év zárásához kapcsolódóan az alábbi szöveges beszámolót készíti.

A múzeum szervezeti felépítésében az elmúlt évben változás nem történt. Gazdasági működés felügyeletét a költségvetési évben továbbra is a Nevelési - Oktatási Intézmények Gazdasági Szolgálata látta el. A múzeum engedélyezett létszámkerete 101,5 fő. Ebből 31 fő szakmai és 22 fő nem szakmai önkormányzati támogatásból és 48,5 fő saját bevételből finanszírozott álláshely. Ezen felül 2018-ban 2 fő közfoglalkoztatott vett részt a szakmai munkában a Nemzeti Művelődési Intézet partnerszervezet együttműködésével.

2018. évi szakmai feladatellátás bemutatása

2018-ban is Szeged, és Csongrád megye tárgyi és szellemi értékeit, meghatározó történelmi személyiségeit, eseményeit kívántuk a rendezvényeink, kiállításaink középpontjába állítani. Szalon-estek sorozat, hagyományos múzeumi felolvasó ülések. A múzeum 2018. évi kiemelt stratégiai célkitűzése a 2017-ben elkezdett gyűjteményi revízió folytatása volt. A revízió várhatóan 2019-ben lezárul. Folyamatosan dolgozunk archívumaink (fotógyűjtemények, gyűjteményi adattárak, műtárgyállomány) digitalizálásán. Igyekeztünk különböző pályázati támogatások bevonásával különböző fejlesztéseket megvalósítani. A Nemzeti Kulturális Alap által meghirdetett közgyűjteményi pályázatok mellett szélesebb körben is figyelemmel kísértük a pályázati lehetőségeket. Külföldi múzeumokkal, kulturális egyesületekkel tartó kapcsolatok fenntartására, erősítésére törekedtünk. Magas színvonalú, széles körű érdeklődésre számot tartó külföldi kiállítások bemutatását továbbra is kiemelt stratégiai feladatnak tartottuk, ennek jegyében rendeztük meg a páratlan sikerű „Évmilliók urai” című dinoszaurusz kiállítást, valamint a romániai aranykincseket bemutató tárlatot. Számos olyan rendezvényt szerveztünk, mellyel olyan közönséget is be tudtunk vonni, akik más módon nem biztos,

hogy ellátogattak volna intézményünkbe. pl. Múzeumok éjszakája, Múzeumok őszi éjszakája, koncertek, előadások, könyvbemutatók. A Múzeumok őszi éjszakáján megnyílt a régészeti látványtár a Kubinyi Ágoston Program keretében 2015. és 2016-ban elnyert támogatásból. 2018-ban is kiadásra került a Határtalan Régészet című ismeretterjesztő-tudományos folyóirat 4 lapszáma. A 2018-ban megkezdtük a felkészülést a 2019-ben kezdődő TOP pályázat keretében megvalósuló múzeum felújításra.

Kiállítási tevékenység bemutatása:

Megnevezés	száma/db.	látogatók száma/fő
Állandó kiállítás	10 db	479 431 fő
Időszaki kiállítás	26 db	538 364 fő
Vándorkiállítás	5 db	46 287 fő
Befogadott kiállítás	1 db	1 274 fő
Hozzáférhető műtárgy állomány mutatói		
- teljes állomány	889 381 db	896 569 db
- kiállításban, látványtárban, tanulmányi raktárban és az interneten bemutatott tárgyak száma	48 954 db	54 859 db
- ezek aránya	5,5 %	6,1 %
Múzeumpedagógiai foglalkozással kiegészített kiállítások száma	18 db	13 db

Közművelődési tevékenységünk bevételei (belépőjegyek, foglalkoztatások díja stb.) a következő képen alakult 2018-ban az előző évhez viszonyítva.

A jegy-bevételből származó bevételünk 2018-ban jelentősen meghaladta az előző évet. Az „Évmilíók urai” dinoszauruszt kiállítás a vártnál sokkal nagyobb látogatószámot hozott a múzeumnak.

Az intézmény **saját bevételeinek megoszlása** következő képen alakult 2018-ban 2017. évi teljesítéshez viszonyítva.

	2017. tény (E/Ft)	2018. tény (E/Ft)
Jegybevétel	22 992	120 410
Múzeumpedagógiai és közművelődési programok bevétele	657	772
Kiadványok értékesítése, múzeumi bolt bevétele	7 309	15 112
Intézményi terek hasznosítása, bérleti díjak	8 000	12 950
Régészetből származó bevétel	342 711	293 808
Szponzoráció	3 350	5 550
Egyéb bevétel	270 361	141 405
Továbbszámlázott szolgáltatás	599	217
Összes saját bevétel:	655 979	590 224
Maradvány	97 659	111 154

A 2018. költségvetési év során olyan **rendkívüli gazdasági események** nem történtek, amelyek jelentősen befolyásolták volna pénzügyi helyzetünket, eszközeink nagyságát és összetételét.

Kötelezettség állományának alakulása

A múzeumnak 2018. december 31-én 32 286 566,- Ft rövid lejáratú kötelezettségállománya volt.

Ebből:

- működési szállítók felé 31 117 056,- Ft – ebből közbeszerzéshez köthető nettó 16 807 815,- Ft.
- 1 012 000 Ft fizetendő általános forgalmi adó
- eszközbeszerzéshez 124 024,- Ft + 33 486,- Ft áfa kötelezettsége volt.

Átvett pénzeszközök alakulása:

A múzeum 2018-ban államháztartáson kívüli 5 550 000,- Ft támogatást kapott. Ebből Lechner Ödön Tudásközpont „Daciai kövek felkutatása” projekt támogatása 5 400 000,- Ft, 150 000,- Ft Meritum Egyesület műtárgyvásárlásra adott támogatása.

Államháztartáson belülről 122 837 357,- Ft kiutalt támogatásba részesültünk.

A támogatások részletezését az alábbi táblázat mutatja be.

Támogatások	Elyert	Kiutalt	Felhasznált
Előző évek behajthatatlan követelésének ellentételezésére kapott támogatás	85 396 551	85 396 551	85 396 551
EFOP-3.3.2-16-2016-00283 sz. támogatás	8 513 659	8 513 659	2 012 069
EMMI- régészeti többletfeladat támogatása	23 900 000	23 900 000	0
Központi költségvetési szervtől kapott támogatás összesen	117 810 210	117 810 210	87 408 620
NKA: 207101/00072 Határtalan régészet 2018. évi megjelentetése	1 000 000	1 000 000	1 000 000
NKA: 207134/00340 Földeák Szarazéri Ugar feltárás folytatása	1 500 000	750 000	0
NKA: 207134/00346 Szermonostor feltárása	1 000 000	500 000	0
NKA: 204188/00543 A Móra Ferenc Múzeum Évkönyve 2019. megjelentetése	400 000	400 000	0
NKA: 204110/00710 Gyenes Kálmán hagyaték megvásárlása	680 000	680 000	0
NKA: 204111/04116 Helyismereti gyűjteménybe céhládák restaurálása	300 000	300 000	0
NKA: 207101/00070 Határtalan Régészet 2018/5 lapszám megjelentetésének támogatása	400 000	400 000	400 000
NKA: 207134/00290 Szermonostor feltárásának folytatása (2017. évi elszámolás)		295 763	295 763
NKA: 207134/00291 Földeák Szarazér feltárás folytatása (2017. évi elszámolás)		701 384	701 384
Elkülönített állami pénzalapoktól összesen:	5 280 000	5 027 147	2 397 147
Támogatások államháztartáson belülről összesen:	123 090 210	122 837 357	89 805 767

Céltámogatások és felhasználási köztöttségű központ költségvetési támogatások felhasználása

A múzeum 2018 évi céltámogatásai és felhasználási köztöttségű központi költségvetésből származó támogatásainak bemutatása a beszámoló „Céltámogatások elszámolása – 2018” és a „11/A ürlaphoz Központosított előirányzatok és kötött felhasználású támogatások elszámolása – 2018” táblázatok részletesen tartalmazzák.

Áthúzódó kötelezettségvállalások állománya

2018. december 31-én a múzeumnak 495 959 E/Ft áthúzódó kötelezettségvállalása volt.

Ebből közbeszerzéshez kapcsolódó szerződéskötésből adódó áthúzódó kötelezettségvállalás

- 500 000 E/Ft (nettó) 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 2018. december 31-ig évben 149 699 E/Ft. (nettó) került felhasználásra. Maradvány: nettó 350 301 E/Ft + 94 581E/Ft ÁFA bruttó 444 882 E/Ft

Áthúzódó kötelezettségvállalások kimutatása

Név	Közlemény	Végleges kötelezettségvállalás	Pénzügyi hátralék
Salisbury KFT	Régészeti feltárásokhoz kapcsolódó terepi kézi és gépi földmunka, valamint régészeti szakfeladatok , térinformatikai feldolgozási feladatok elvégzése a keretszerződésben foglaltak szerint	635 000	444 882
Szállítók	2018. évi záró főkönyvben kimutatott kötelezettségvállalások	32 523	32 523
NAV	December havi ÁFA bevallás	1 012	1 012
NAV	2018 IV. negyedéves cégautó-adó	99	99
EMMI - Régészeti több- leffeladatok támogatása	Támogatási szerződés	23 900	4 800
EFOP-3.3.2-16-2016- 00283 sz. támogatás	Támogatási szerződés	8 514	6 502
NKA támogatások	Támogatási szerződés	5 280	2 630
"Daciai kövek" felkutatá- sa Lechner Tudásköz- pont támogatása	Támogatási szerződés	5 400	3 511
Összesen:		711 728	495 959

Az intézmény vagyoni helyzetének bemutatása

Az intézmény vagyonában 2,13 %-os csökkenés jött létre az előző évhez viszonyítva. A mérleg főösszege 1 262 093 E/Ft-ról 1 235 226 E/Ft-ra csökkent.

A Múzeumnál beállt vagyon csökkenést a befektetett eszközök értékében kimutatott csökkenés okozta. A befektetett vagyon összességében 2,54 %-kal lett kevesebb az éves amortizáció elszámolása után, mint az előző költségvetési évben. Immateriális javaknál a csökkenés 8,34 %, ingatlanoknál 2,17 %, gépek, berendezéseknél 9,18 % volt. A 2017. év végén még folyamatban lévő beruházás 2018-ban aktiválásra került. Év végén a mérlegben befejezetlen beruházást, felújítást nem tartalmaz.

Forgó eszközök állománya 6,38 %-kal emelkedett. Ennek oka elsősorban, hogy a népszerű „Évmilliók urai” dinoszaurusz kiállítás magas látogatottsága miatt a kiállításhoz köthető ajándéktárgyak, könyvek, pólók iránti igény megnövekedett, ezért a múzeum bolti készletét ezekkel az árukkal kellett tölteni.

Pénzeszközeink állománya 88 548 E/Ft, ami az előző évi állományhoz viszonyítva 8 667 E/Ft-tal kevesebb. Viszont a követelések 115,56 %-kal növekedtek. Ebből vevőköveteléshez köthető 89,8 %, amely nagy része mérlegkészítésig befolyt a Múzeum bankszámlájára. A múzeum két ünnepközi nyitva tartása miatt a 3232-Csekkek (utalvánnyal fizető látogatók) főkönyvi számlán 35 900,- Ft egyenleg maradt. Az utalványok január elején a forgalmazókhoz elszámolásra megküldésre kerültek. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások és az aktív időbeli elhatárolások szintén csökkent az előző évhez képest. A költségvetés évet érintő eredményt növelő gazdasági eseményeket igyekeztünk az év zárását megelőzően elszámolni.

A mérleg eszközoldalán bekövetkezett változások következtében a forrásoldalon a saját tőke állománya 2,58 %-kal emelkedett. A 2017. évi mérlegszerinti eredmény rendezését követően a felhalmozott eredmény 5,03 %-kal nőtt. Eszközök értékhelyesbítésére nem került sor. A 2017. évi mérleg szerinti eredmény -33 073 E/Ft, amely 2018-ban pozitív előjelűre (29 549 E/FT.) változott a növekedés 62622 E/Ft. A növekedés elsősorban a megemelkedett jegybevételnek köszönhető.

Rövid lejáratú kötelezettségünk szintén jelentősen csökkent. A 2017. évi 85 283 E/Ft-ról 32 287 E/Ft-ra. Ennek oka, hogy 2017-ben a régészeti tevékenység végzéséhez igénybevett alvállalkozókkal történt elszámolások a pénzügyi teljesítése áthúzódott 2018-ra. Beruházási szállítók állománya bruttó 157 510,- Ft. A Néprajzi osztály részére beszerzett fotóslámpa és tartozékai.

Személyi juttatásokkal összefüggő összes rövid lejáratú kötelezettség 8 E/Ft.

Sajátos forrásoldali elszámolások rögzítése után a passzív időbeli elhatárolások állománya 9,91 %-kal csökkent a bázis évhez viszonyítva.

A fenn vázolt gazdasági események következménye, hogy a múzeum vagyonmérlegének főösszege 2017. év végéről 2018. év végére 2,13 %-kal csökkent.

A 2018. évben kiutalatlan önkormányzati támogatás részletes bemutatását a beszámoló 4. számú melléklete tartalmazza.

2018-ban a beszámoló 07. űrlapján kimutatott kötelezettségvállalással terhelt maradvány bemutatását az 5. számú melléklet tartalmazza.

Megkérjük a T. Önkormányzatot, hogy a Móra Ferenc Múzeum 2018 évi költségvetési beszámolójához tett szöveges kiegészítésünket az abban leírtak alapján szíveskedjen elfogadni.

Szeged, 2019. február 28.

Tisztelettel



Fogas Ottó Attila
múzeumigazgató