

A 2017 évi költségvetés gazdálkodás szöveges értékelése

Bevezetés

A Móra Ferenc Múzeum 2017. 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 Nevelési - Oktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatá 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 2017-ben 2 fő közfoglalkoztatott vett részt a szakmai munkában a Nemzeti Művelődési Intézet partnerszervezet együttműködésével.

2017. évi szakmai feladatellátás bemutatása

2017-ben kiemelt figyelmet szenteltünk a különböző helyi és megyei közösségek, szervezetek bemutatkozási lehetőségeinek, valamint a helytörténeti jellegű programok szervezésének. Folytatódtak a Szalon-estek rendezvényei, szélesebb nyilvánosság számára hirdettük a múzeumi felolvasó ülést. Szorosabbra vontuk a szakmai együttműködést a középiskolákkal. A múzeum 2017-ben is kiemelt fontosságot tulajdonított a módszertani képzések, szaktanácsadások lefolytatására, melyek nagyban hozzájárultak a szakmai módszertani fejlesztéshez. Az elmúlt évben is igyekeztünk különböző pályázati forrásokat találni, hogy a tervezett fejlesztéseink megvalósulhassanak, ezért kiemelt szerepet kapott a pályázati tevékenység. A múzeum évek óta ápol jó kapcsolatot külföldi múzeumokkal, kulturális egyesületekkel. Az együttműködés jegyében két Interreg IPA pályázatot nyújtottunk be 2017 elején a szerbiai (vajdasági) partnerekkel közösen. A szegedi nagytáj építészeti hagyományainak összegzésén alapuló, magyar és szerb nyelvű építészeti útmutató kiadására benyújtott pályázatunk sikeres volt. (Partnerintézmény: Vajdasági Magyar Művelődési Intézet, Zenta) Fontos bevételi forrássá vált a múzeum teremérletű bevétele, valamint a tartós vendéglátói bérleti

díjak (Fekete ház, Vár). Az év folyamán helyet biztosítottunk számos szakmai konferencia (régész, Múzeumpedagógiai, Néprajzi) lebonyolítására. Az elmúlt évben a „Láthatatlan – elődeink tárgyai a sötétből” című kiállításunk Múzeumpedagógiai Nívódíjat kapott. 2017-ben a Határtalan Régészet című ismeretterjesztő-tudományos folyóirat 4 lapszáma jelent meg. A tervezett régészeti bevételeket elsősorban a Hódmezővásárhelyi 47-es elkerülő építés és szintén Hódmezővásárhelyi homokbánya XI. és XIII. feltárási és megfigyelési munkálatainak elvégzésre megkötött szerződésekre alapoztuk. Azonban a feltárt területek nagysága nem érte el a szerződött terület mértékét. Ez év folyamán szerződöttünk a 67-es főút 2X2 sávosítás régészeti feltáráására és megfigyelésére. Ennek végrehajtása a beszámoló időszakában is folyamatban van. Ezen felül az előző évekhez megszokott mértékben egyéb kisebb megbízásokból lettek még bevételeink. Mivel a működésben jelentős szerepe van a régészeti feladatellátásból származó bevételeknek, a bevételek elmaradása és átrendeződése a III. negyedévben likviditási problémákat okozott a működésben. A likviditási problémák megoldására az önkormányzat 100 M. Ft. visszatérítendő támogatást biztosított.

Kiállítási tevékenység bemutatása:

Megnevezés	száma/db.	látogatók száma/fő
Állandó kiállítás	11 db	278 000 fő
Időszaki kiállítás	18 db	126 850 fő
Vándorkiállítás	5 db	211 000 fő
Befogadott kiállítás	4 db	17 148 fő
Hozzáférhető műtárgy állomány mutatói		
- teljes állomány	889 381 db	
- kiállításban, látványtárban, tanulmányi raktárban és az interneten bemutatott tárgyak száma	48 954 db	
- ezek aránya	5,5 %	
Tárgyévben megjelent katalógusok, kiállítási ismertető száma / példányszáma / hasznosított példányok száma	1 / 800 / 500	
Múzeumpedagógiai foglalkozással kiegészített kiállítások száma	18 db	

Közművelődési tevékenységünk bevételei (belépőjegyek, foglalkoztatások díja stb.) a következő képen alakult 2017-ben az előző két évhez és a tervezetthez viszonyítva.

A jegy-bevételből származó bevételünk 2017-ben csökkent az előző évhez viszonyítva. Ez a „Pompeji” kiállítás 2016. évi népszerűségének következménye. Ebből is láthatjuk, hogy a kiállítás beváltotta a hozzá fűzött reményeket.

Az intézmény saját bevételeinek megoszlása következő képen alakult 2017-ben 2016. évi teljesítéshez viszonyítva.

	2016. tény (E/Ft)	2017. tény (E/Ft)
Jegybevétel	46 805	22 992
Múzeumpedagógiai és közművelődési programok bevétele	1 372	657
Kiadványok értékesítése, múzeumi bolt bevétele	9 891	7 309
Intézményi terek hasznosítása	8 048	8 000
Régészetből származó bevétel	90 691	342 711
Szponzoráció	-	3 350
Egyéb bevétel	26 672	270 361
Továbbszámlázott szolgáltatás	2 213	599
Összes saját bevétel:	185 692	655 979
Maradvány	87 938	97 659

A 2017. költségvetési év során olyan rendkívüli gazdasági események nem történtek, amelyek jelentősen befolyásolták volna pénzügyi helyzetünket, eszközeink nagyságát és összetételét.

Kötelezettség állományának alakulása

A múzeumnak 2017. december 31-én 85 282 823 Ft rövid lejáratú kötelezettségállománya volt.

Ebből:

- működési szállítók felé 58 027 673 Ft – ebből közbeszerzéshez köthető nettó 39 878 532 Ft.
- 27 198 000 Ft fizetendő általános forgalmi adó
- eszközbeszerzéshez 45 000,- Ft + 12 150,- Ft áfa kötelezettsége volt.

Átvett pénzeszközök alakulása:

A múzeum 2017-ben államháztartáson kívüli támogatást nem kapott. 3 350 E/Ft

Államháztartáson belülről 27 130 E/Ft kiutalt támogatásba részesültünk.

A támogatások részletezését az alábbi táblázat mutatja be.

Támogatások	Elnyert	Kiutalt	Felhasznált
Miniszterelnökség Pompeji kiállítás támogatása	20 000 000	20 000 000	20 000 000
NKA: 204107/00197 A Múzeumi Évkönyv 2017 megjelentetése	600 000	600 000	-
NKA: Szermonostor feltárása	1 500 000	750 000	750 000
NKA: 207134/00320 Szeged, Dóm téri ismeretlen korú épület azonosítása	3 000 000	1 500 000	1 500 000
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata: Szeged, Dóm téri ismeretlen korú épület azonosítása	2 950 000	2 950 000	967 290
NKA: A Móra Ferenc Múzeum Évkönyve 2018 megjelentetése	350 000	350 000	-
NKA: 204106/02237 Kass és a Biblia című kiállítás megvalósítása	400 000	400 000	-
204107/00310-NKA támogatás - Múzeumok éjszakája 2017.	180 000	180 000	180 000
NKA: 207101/00069 Határtalan Régészet 2017/4 lapszám megjelentetésének támogatása	400 000	400 000	400 000
Összesen:	29 380 000	27 130 000	23 797 290

A múzeum 2017-ben Európai Unió támogatási program keretében kapott támogatásban nem részesült.

Céltámogatások és felhasználási kööttségű központ költségvetési támogatások felhasználása

A múzeum 2017 évi céltámogatásai és felhasználási kööttségű központi költségvetésből származó támogatásainak bemutatása a beszámoló „Céltámogatások elszámolása – 2017” és a „11/A űrlaphoz Központosított előirányzatok és köötött felhasználású támogatások elszámolása – 2017” táblázatok részletesen tartalmazzák.

- A Múzeum Kubinyi Ágoston Program -2. keretében kapott 14 600 E/Ft támogatás elszámolása megtörtént. A pályázati elszámolás lezárásra került. A támogatás teljes összegét kiállítási vitrinek beszerzésére fordítottuk. A beszerzés nagysága miatt közbeszerzési eljárás lefolytatása vált szükségessé.
- 2016. évi Járásszékhely múzeumok szakmai támogatásának – 2 605 000,- Ft – elszámolása megtörtént. A támogatás összegéből 2 550 898,- Ft felhasználásra, a 54 102,- Ft visszafizetésre került.

- 2017. évben szintén pályáztunk a szakmai támogatásra ahol 5 849 E/Ft-ot sikerült elnyernünk. A támogatást műtárgyak állományvédelmére és ezzel összefüggő eszközök beszerzésére szeretnénk fordítani 2018-ban.
- Állami támogatáshoz kapcsolódóan 3 000 E/Ft önkormányzati támogatást kaptunk dologi kiadásra. A kapott támogatás felhasználása év közben átvezetésre került a személyi juttatások közé.
- Jubileumi jutalomra 2017-ben 1 563 E/Ft és annak járulékaira 344 E/Ft céltámogatást terveztünk. Ebből 184 E/Ft nem került felhasználásra.
- 2016. évről áthúzódó és a 2017. évi bérkompenzációk felhasználásra kerültek.

Előirányzat maradványok, és áthúzódó kötelezettségvállalások

Önkormányzati támogatás eredeti 155 831 E/Ft előirányzata év közben pótlólagos támogatások miatt 290 708 E/Ft-ra emelkedett. A módosított előirányzathoz 2017-ben 229 841 E/Ft nem került kiutalásra. Kiutalatlan támogatásból 5 849 E/Ft 2017. évi Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása. 2017-ben a múzeum a likviditásának megőrzése érdekében 100 000 E/Ft visszatérítendő támogatást kapott az önkormányzattól. A támogatásból 55 018 E/Ft nem került felhasználásra. A felhasznált támogatás visszafizetését 2018-ban saját bevételünk terhére tervezzük.

A múzeumnak 2017-ben 97 658 917 Ft maradványa keletkezett.

A maradvány összetétele

Maradvány megnevezése	Bizonylat megnevezése (pl.: megrendelő, számla)	Partner	Összeg (eFt)	Forrás megjelölés
NKA: 204107/00197 A Múzeumi Évkönyv 2017 megjelentetése	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	600 000	IBK
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata: Szeged, Dóm téri ismeretlen korú épület azonosítása	Támogatási szerződés	SZMJV Önkormányzata	1 982 710	IBK
NKA: A Móra Ferenc Múzeum Évkönyve 2018 megjelentetése	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	350 000	IBK
NKA: 204106/02237 Kass és a Biblia című kiállítás megvalósítása	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	400 000	IBK
Sajátos elszámolások	Főkönyvi leltár	munkavállalók, partnerek	407 866	IBK
Saját bevétel	Számlák, szerződések	partnerek	93 918 341	IBK
Összesen:			97 658 917	

Áthúzódó kötelezettségvállalások állománya

2017. december 31-én a múzeumnak 841 123 E/Ft áthúzódó kötelezettségvállalása volt.

Ebből: két közbeszerzéshez kapcsolódó szerződéskötésekből volt áthúzódó kötelezettségvállalás

- 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 2017. évben 93 113 E/Ft. került felhasználásra. Maradvány: nettó 406 887 E/Ft + 109 859 E/Ft ÁFA bruttó 516 746 E/Ft
- 299 000 E/Ft közbeszerzési eljárás lefolytatását követően két évre kötött – nyertes szolgáltató: Ex Voto Kft tárgy: „Közlekedési infrastruktúra beruházások régészeti feltárásokhoz kapcsolódó terepi kézi és gép földmunka, valamint régészeti szakfeladatok térinformatikai feldolgozás – keretszerződés. A szerződés összegéből 2017. évben nettó 43 586 E/Ft. került felhasználásra. Maradvány: nettó 255 414 E/Ft + 68 962 E/Ft ÁFA bruttó 324 377 E/Ft.

Áthúzódó kötelezettségvállalások kimutatása

Név	Közlemény	Nettó	ÁFA	Bruttó	Pü. hátralék
Ex Voto Régészeti Korlátolt Felelősségű Társaság	Közlekedési infrastruktúra-beruházások esetén szükséges régészeti feltárásokhoz kapcsolódó kézi földmunka és régészeti bontómunka tárgyú közbeszerzési eljárás 2/2017	299000	80730	379730	324 377
Salisbury KFT	Régészeti feltárásokhoz kapcsolódó terepi kézi és gépi földmunka, valamint régészeti szakfeladatok , térinformatikai feldolgozási feladatok elvégzése a keretszerződésben foglaltak szerint	500 000	135 000	635 000	516 746
Összesen:		799000	215730	1014730	841123

Az intézmény vagyoni helyzetének bemutatása

Az intézmény vagyonában 4.26 %-os növekedés jött létre az előző évhez viszonyítva. A mérleg főösszege 1 210 560 E/Ft-ról 1 262 093 E/Ft-ra növekedett.

A befektetett eszközök értéke összességében 1,58 %-kal csökkent az éves amortizáció elszámolása után. Ezen belül viszont a gépek, berendezések, felszerelések, járművek állományában növekedés következett be. Az eszköznövekedést a 2016-ban elnyert 14 600 E/Ft Kubinyi Á. támogatás és a hozzá kapcsolódó 4 000 E/Ft önkormányzati támogatás felhasználása tette lehetővé. A támogatásokból beszerzésre került kiállítási vitrinek 2017-ben kerültek állományba helyezésre.

Saját készletek állományába szintén növekedés állt be a növekedést elsősorban a még értékesítés alatt álló kiadványok - pl. Határtalan Régészet folyóirat - állomány változása okozta.

Pénzeszközeink állománya 74 424 E/Ft-tal növekedett az előző évhez képest. A növekedés a Budavári Zrt. által december végén átutalt 72 685 E/Ft régészeti feltárásból és megfigyelésből keletkezett követelésünk kiegyenlítése okozta. A pénzeszközökben keletkezett jelentős növekedés tette lehetővé a mérlegben kimutatott vagyonemelkedést. A pénzeszközök növekedése a követelések állományának csökkenését vonta maga után.

Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások szintén növekedtek a követelés kiegyenlítés miatt keletkezett általános forgalmi adó be fizetési kötelezettség elszámolása miatt. Az aktív időbeli elhatárolások csökkentek, az 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 2,81 %-kal csökkent. A 2016. évi mérlegszerinti eredmény rendezését követően a felhalmozott eredmény 2,35 %-kal csökkent. A 2017. évi mérleg szerinti eredmény -33 073 E/Ft, amely az előző évi eredmény kétszerese.

Rövid lejáratú kötelezettségünk szintén jelentősen növekedett. A növekedés elsősorban az év végi régészeti elszámolások során a feltárásokhoz igénybe vett alvállalkozók által részünkre kibocsátott számláknak tudható. Személyi juttatásokkal összefüggő rövid lejáratú kötelezettsége a múzeumnak nem volt. Beruházásokhoz köthető rövid lejáratú kötelezettségek állománya nem jelentős összesen 57 E/Ft.

Sajátos forrásoldali elszámolások rögzítése után a passzív időbeli elhatárolások állomány 29,83 %-kal növekedtek a bázis évhez viszonyítva.

A fenn vázolt gazdasági események következménye, hogy a múzeum vagyonmérlegének főösszege 2016. év végéről 2017. év végére 4,26 %-kal növekedett.

A 2017. évben kiutalatlan önkormányzati támogatás részletes bemutatását a beszámoló 4. számú melléklete tartalmazza.

2017-ban a beszámoló 07. úrlapján kimutatott kötelezettségvállalással terhelt maradvány bemutatását az 5. számú melléklet tartalmazza.

Megkérjük a T. Önkormányzatot, hogy a Móra Ferenc Múzeum 2017 évi költségvetési beszámoló-jához tett szöveges kiegészítésünket az abban leírtak alapján szíveskedjen elfogadni.

Szeged, 2018. február 28.

Tisztelettel



Fogas Ottó Attila
múzeumigazgató

Maradványkimutatás 07. űrlap kötelezettségvállalással terhelt maradvány analitika

(adatok eFt-ban)

Önkormányzati fenntartású költségvetési szervek kiadásai	A kötelezettségvállalás egységes rovatrend szerinti besorolása						Összesen
	K1. Személyi juttatások	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3. Dologi kiadások	K5. Egyéb működési célú kiadások	K6. Beruházások / K7. Felújítások	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
NKA: A Múzeumi Évkönyv 2017 megjelentetése			600				600
NKA: A Múzeumi Évkönyv 2018 megjelentetése			350				350
NKA: Kass és a Biblia című kiállítás megvalósítása			400				400
SZMJV.Önk. Szeged Dóm téri ismeretlen korú épület azon.			1 983				1 983
Ex Voto Kft. Közl.infr.beruh.régészeti kézi és gépi földm.			48 675				48 675
Salisbury Kft. Régészeti felt.kapos. Kézi és gépi földmunka			18 161				18 161
Fizetendő ÁFA				27 198			27 198
Összesen:			70169	27198	0	0	97367

Dátum: Szeged, 2018. február 28.



Költségvetési szerv vezetője

2017. évi kiutaltan önkormányzati intézményfinanszírozás terhére tett kötelezettségvállalások analitikája

(adatok eF1-ből)

A kötelezettségvállalás egységes rovatrend szerinti besorolása							
Önkormányzati fenntartású költségvetési szervek kiadásai	K1. Személyi juttatások	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3. Dologi kiadások	K5. Egyéb működési célú kiadások	K6. Beruházások / K7. Felújítások	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	Összesen
Járászköltség megnevezése 1.							
Járászköltség megnevezése 2.			5 849				5 849
Feladat megnevezése 3.							0
Feladat megnevezése 4.							0
Feladat megnevezése 5.							0
Feladat megnevezése ...							0

Dátum: Szeged, 2018. február 20.

