

## A 2019 évi költségvetés gazdálkodás szöveges értékelése

### Bevezetés

A Móra Ferenc Múzeum 2019. 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 2019-ben 2 fő közfoglalkoztatott vett részt a szakmai munkában a Nemzeti Művelődési Intézet partnerszervezet együttműködésével.

### 2019. évi szakmai feladatellátás bemutatása

2019-ben a tavalyi nagy sikerű Dinó-kiállítás január eleji bontása után a Móra Ferenc Múzeum és a Vár a felújítási munkálatok miatt zárva tartott. A kiállítási tevékenységünk a Fekete ház, a Kass Galéria és a Varga Mátyás Színháztörténeti kiállítóház helyszíneire korlátozódott.

A Fekete ház kiállításainak témáját városunk történetéhez kapcsolódó évfordulók adták:

A Szeged életét, városképét döntően megváltoztató nagyárvíz 140. évfordulója, valamint Szeged szabad királyi városi rangjának 300. évfordulója.

Márciusban, a Nagyárvíz évfordulóján a Fekete ház alsó szintjén a múzeumunk gyűjteményében található árvízi témájú festményekből nyitottunk kiállítást „Szegedet lesújtva fölemeltem” címmel. Olyan festményeket láthattak az érdeklődők összegyűjtve, melyek raktárban, illetve más helyszíneken, irodákban vannak elhelyezve, így nagyon ritkán láthatók így együttesen. A kiállításához tudást elmélyítő játékokat terveztünk, melyek nagyban segítettek az iskolai csoportok témában való elmélyülését. A tárlat megnyitása előtt iskolák számára rajzpályázatot hirdettünk, melynek nagy sikere

volt. Nagyon igényes és nagyszámú pályamunka érkezett, melyek nagy részét ki is állítottuk a Fekete ház előterében és folyosóján.

Májustól mutatjuk be a Szeged 300 című tárlatot, amely városunk történetébe enged betekintést. E tárlat a Fekete ház teljes emeletét elfoglalja és 2020 nyaráig látható majd. Két fontos tárgy kivételével a teljes tárlat a múzeum raktáraiból került elő, de elhoztuk a Nemzeti Múzeumból Szent-Györgyi Albert Nobel-díját, valamint Klebelsberg díszpolgári oklevelét is.

Ehhez kapcsolódott a múzeum várossal közös „Torta” – Interaktív élménytér projektje. A Klauzál téren felállított torta alakú sátorban interaktív történeti kiállítást hoztunk létre, melynek egyik fő attrakciója egy Szeged történetét bemutató 22 perces animációs kisfilm volt az egyik térben. A másik térben digitális játékok segítségével ismerhették meg a látogatók a város jellegzetes épületeit, kaphattak játékos formában információt azok történetéről. Ezt a helyszínünket sem a szegediek, sem az idelátogató turisták nem tudták megkerülni, hiszen elhelyezkedésével szinte becsalogatta a látogatókat. A Torta októberi elbontása után az attrakciót „Digitális játszótér” címmel a Fekete házba költöztettük át.

A Kass Galéria egyik tere továbbra is a Kass – Biblia - Szentek kiállításnak, s ezzel Kass János művészetének bemutatására hivatott. Az időszakos térben az Írásvédett című tárlatot láthatták áprilisig. A tárlaton Kóthay Gábor grafikusművész és Sejben Lajos, Darázs József festőművészek alkotásait mutattuk be. Ezt követte tavasszal „Az eltűnő Palánk nyomában” című kiállítás, mely festészeti, grafikai és fotóanyagok segítségével mutatja be Szeged egykori központi elhelyezkedésű városrészét, a Palánkot.

Múzeumunk mind a négy helytörténeti jellegű kiállítással fontos küldetést vállalt fel, megismertetni a szegediekkel városuk történetét, valamint az idelátogató turisták számára felvillantani Szeged történetének legfontosabb állomásait, megismertetni városunk emblemikus épületeit és hírességeit.

A Varga Mátyás Színháztörténeti Kiállítóház továbbra is, az eddigi évekhez hasonlóan a művész hagyatékát hivatott bemutatni.

*Szakmai tevékenység legfontosabb mutatói*

*adatok db/fő*

	2017. tény	2018. tény	2019. terv	2019. tény
Állandó kiállítások száma és látogatószáma	11 db / 278000 fő	10 db / 479431 fő	1 db / 400 fő	8 db / 22579 fő
- (db   fő)				
Időszaki kiállítások száma és látogatószáma	18 db / 126850 fő	24 db / 461564 fő	3 db / 5000 fő	10 db / 60009 fő
Vándorkiállítások száma és látogatószáma	5 db / 111000 fő	7 db / 38396 fő	4 db / 4000 fő	4 db / 15100 fő
- hazai (db   fő)	0 db / 0 fő	0 db / 0 fő	0 db / 0 fő	0 db / 0 fő
- külföldön megrendezett (db   fő)				4 db / 15100 fő
A hozzáférhető műtárgyállomány mutatói:				
- teljes műtárgyállomány száma (db)	889381	936569	-	928790
- kiállításban, látványtárban, tanulmányi raktárban bemutatott tárgyak száma (db)	48954	11673		-
- interneten hozzáférhető tárgyak száma (db)				
- a teljes műtárgyállomány és a fentiek értelmében hozzáférhető műtárgyállomány aránya (%)	7097	43186	-	-
<b>A tárgyévben megjelent</b> tárgykatalógusok és kiállítási vezetők száma (magyar és idegen nyelven), példányszáma és a hasznosított példányok száma (db   db   db)	1 db / 800 db / 500 db	0/0/0	1 db / 30 db / 30 db	1 db / 30 db / 30 db
Múzeumpedagógiai foglalkozással kiegészített kiállítások száma	8 db	13 db	4 db	7 db

**Közművelődési tevékenységünk bevételei** (belépőjegyek, foglalkoztatások díja stb.) a következő képen alakult 2019-ben az előző évhez viszonyítva.

Látogatók számának alakulása

adatok/fő

Mutatók	2017. tény	2018. tény	2019. terv	2019. tény
Összes látogatószám	54 149	124 867	10 000	42 245
ebből: teljes árat fizető látogató	7 991	40 058	2 000	5 035
kedvezményes árat fizető	29 945	70 813	7 000	23 631
ingyenes	6 271	14 010	1 000	1 744
ebből diák látogatók	17 147	51 032	3 000	28 512
ebből külföldi látogatók (becsült százalék)	546	1 248	1 000	4 379

Az intézmény saját bevételeinek megoszlása következő képen alakult 2019-ben 2018. évi teljesítéshez viszonyítva.

Saját bevételek alakulása

adatok ezer/forint

Megnevezés	2018. tény (E/Ft)	2019. tény (E/Ft)
Jegybevétel	120 410	14 886
Múzeumpedagógiai és közművelődési programok bevétele	772	97
Kiadványok értékesítése, múzeumi bolt bevétele	15 112	2 715
Intézményi terek hasznosítása, bérleti díjak	12 950	16 886
Régészetből származó bevétel	293 808	181 212
Szponzoráció	5 550	100
Egyéb bevétel	141 405	128 838
Továbbszámlázott szolgáltatás	217	62
<b>Összes saját bevétel:</b>	<b>590 224</b>	<b>344 796</b>
<b>Maradvány (tárgyévben felhasznált előző évi)</b>	<b>111 154</b>	<b>107 185</b>

A kimutatásból is látszik, hogy 2019-ben lényegesen kevesebb jegybevételünk volt, mint 2018-ban. Ennek oka egyrészt, hogy a 2018. évi bázis adatok az átlagosnál magasabbak voltak az „Évmilliók urai” (Díno) kiállítás kiemelkedő látogatottsága miatt. Másrészt a múzeum főépületének felújítása miatt a kiállító termek január közepén bezártak. Jegybevételeink nagy része a Fekete Ház, Kass Galéria valamint a Szeged 100 éve rendezvény sorozat részeként időszakosan megrendezett „TORTA” kiállításra korlátozódott. Régészeti szolgáltatásból származó bevételünk szinten elmaradt az előző évitől, ennek oka, hogy a megyében új nagyberuházás nem indult a már előző évről folyamatban lévő

szerződések kerültek lezárásra. A többi jogcímen keletkezett saját bevételek a bázishoz viszonyítva nagy eltérést nem mutat.

A 2019. költségvetési év során olyan **rendkívüli gazdasági események** nem történtek, amelyek jelentősen befolyásolták volna pénzügyi helyzetünket, eszközeink nagyságát és összetételét.

#### Kötelezettség állományának alakulása

A múzeumnak 2019. december 31-én 10 344 253,- Ft rövid lejáratú kötelezettségállománya volt.

Ebből:

- működési szállítók felé 5 914 032,- Ft
- működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó 1 430 221,- Ft
- tárgyi eszközbeszerzéshez 2 362 205,- Ft
- tárgyi eszköz előzetesen felszámított általános forgalmi adója 637 795,- Ft.

#### **Átvett pénzeszközök alakulása:**

A múzeum 2019-ben államháztartáson kívülről 22 942 458,- Ft támogatást kapott. Ebből Interreg IPA pályázati támogatás 22 842 458,- Ft, Szegedért Alapítványtól „Firbás Zoltán Szögedi Nagytáj” kiadvány támogatására 100 000,- Ft.

Államháztartáson belülről 5 726 947,- Ft támogatásba részesültünk. Ebből Széchenyi Programirodától Interreg IPA pályázat hazai társfinanszírozása 3 169 792,- Ft. A fennmaradó 2 207 155,- Ft a Nemzeti Kulturális Alaptól pályázat útján elnyert támogatás, melynek részletezését az alábbi táblázat mutatja be.

#### *Nemzeti Kulturális Alap 2019. évi támogatásai támogatási célonként*

*adatok forintban*

Részletező kód	Összeg	Partner név	Teljesítés dátuma	Okmány száma
981054-NKA 207134/00320 Dóm téri templom régészeti feltárása	18 120	Nemzeti Kulturális Alap Igazgatósága	2019-01-25	2019/15452
981026-Móra Ferenc Múzeum - NKA 207134/00346 Szermonostor	389 035	Nemzeti Kulturális Alap Igazgatósága	2019-03-20	2019/38735
981048-Móra Ferenc Múzeum - NKA 203137/03584 - Firbás Zoltán: Szögedi Nagytáj	400 000	Nemzeti Kulturális Alap Igazgatósága	2019-04-10	2019/48009
981050-Móra Ferenc Múzeum - NKA 207101/00071 - Határtalan régészet 2019. évi megjelentetésére	400 000	Nemzeti Kulturális Alap Igazgatósága	2019-04-25	2019/56010
981056-Móra Ferenc Múzeum - NKA 201108/01843 - Szeged 300 éve	600 000	Nemzeti Kulturális Alap Igazgatósága	2019-06-20	2019/78935
981031-Móra Ferenc Múzeum - NKA 204188/00597 MFM évkönyve 2020	400 000	Nemzeti Kulturális Alap Igazgatósága	2019-11-27	2019/149242
<b>Összesen:</b>	<b>2 207 155</b>			

## Céltámogatások és felhasználási közttségű központ költségvetési támogatások felhasználása

A múzeum 2019 évi céltámogatásai és felhasználási közttségű központi költségvetésből származó támogatásainak bemutatása a beszámoló „Céltámogatások elszámolása – 2019” és a „11/A űrlaphoz Központosított előirányzatok és kötött felhasználású támogatások elszámolása – 2019” táblázatok részletesen tartalmazzák. Az alábbi táblázatban a céltámogatások előirányzatának felhasználását mutatjuk be összesítve.

### *Céltámogatások*

*adatok forintban*

<b>Céltámogatás megnevezése</b>	<b>Előirányzat</b>	<b>Felhasználás</b>	<b>Fel nem használt</b>	<b>2020-ra áthúzódó</b>
Járásszékhely - 2018	2 100 000	2 100 000	-	-
Kubinyi Ágoston Program - 2018	15 000 000	14 907 420	92 580	-
Jubileumi jutalom	1 872 000	1 851 163	20 837	-
Állami támogatáshoz kapcsolódó támogatás	3 000 000	3 000 000	-	-
2018. évi kiutalatlan támogatás	7 538 000	7 538 000	-	-
TOP - költözés és eszközbeszerzés	35 700 000	23 792 018	11 907 982	-
Fekete Ház várostörténeti kiállítás	10 000 000	10 000 000	-	-
Autó vásárlás	2 300 000	-	-	2 300 000
Kubinyi Ágoston Program - 2019	4 700 000	-	-	4 700 000
<b>Összesen:</b>	<b>82 210 000</b>	<b>63 188 601</b>	<b>12 021 399</b>	<b>7 000 000</b>

- A Múzeum jogszerűen felhasználta és elszámolt a 2018-ban Kubinyi Ágoston Program keretében elnyert 12 millió forint támogatással, valamint az önkormányzat által biztosított további 3 millió Ft támogatással. A Múzeum 2019-ben is pályázott ezen program keretében. 2019-ben elnyert támogatás 2 700 ezer Ft, ehhez az önkormányzat további 2 700 ezer Ft-ot biztosít. Támogatás felhasználása, és elszámolása 2020-ban várható.

- 2018. évi Járásszékhely múzeumok szakmai támogatásának – 2 100 000,- Ft – elszámolása határidőre megtörtént. A múzeum által a támogatás teljes összege felhasználásra került.

- Állami támogatáshoz kapcsolódóan 3 000 E/Ft önkormányzati támogatást kaptunk, melyet személyi juttatások és annak járulékaikra használtuk fel.

- Jubileumi jutalomra tervezett 1 872 E/Ft ebből az évközi munkáltatói járulék mértékének változása miatt 1 851 E/Ft került felhasználásra. Az előirányzat maradványa

- 2018. évről áthúzódó és a 2019. évi bérkompenzációk felhasználásra kerültek.

Önkormányzati támogatás eredeti 331 857 E/Ft előirányzata az évközi módosítások miatt 285 554 E/Ft-ra változott. A 2019-es költségvetési év tervezésekor a fenntartó 100 millió forint likviditás elősegítő támogatást hagyott jóvá a múzeum számára. Ennek felhasználására 2019-ben nem volt szükség, ezért a keret év végén elvonásra került. 2019-ben az előirányzathoz viszonyítva 48 355 E/Ft nem került felhasználásra. Ebből a Céltámogatások elszámolása táblázat alapján fel nem használt 12 021 E/Ft. 2020-ra áthúzódó támogatás 36 333 E/Ft.

### Áthúzódó kötelezettségvállalások állománya

2019. december 31-én a múzeumnak 564 404 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 79 944 E/Ft. (nettó) került felhasználásra. Maradvány: nettó 420 056 E/Ft + 113 415 E/Ft ÁFA bruttó 533 471 E/Ft. Szerződésünk 2020-ban lejár. Az áthúzódó kötelezettségvállalások részletezése az alábbi táblázat szerint.

### Áthúzódó kötelezettségvállalások

*adatok ezer/forint*

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	533 471
Generál Nyomda Kft.	Nyomdai kivitelezés (Határtalan régészet)	5 006	5 006
Ritek Zrt.	GDPR dokumentáció elkészítése	460	460
Sipos Gyula	Dermoplasztikák elkészítése	2 703	2 703

Illés Transz Bt.	Műtárgy szállítás Szeged-Marosvásárhely	836	836
Kádár Németh Márk	Vízisztító szolgáltatás	121	121
Szállítók	2018. évi záró főkönyvben kimutatott kötelezettségvállalások	8 450	8 450
NAV	December havi ÁFA bevallás	381	381
NAV	2018 IV. negyedéves cégautó-adó	99	99
EFOP-3.3.2-16-2016-00283 sz. támogatás	Támogatási szerződés	8 514	4 514
NKA támogatások	Támogatási szerződés	1 500	1 191
Magy Művészeti Akadémia	Támogatási szerződés	750	750
Interreg-IPA	Támogatási szerződés	23 501	6 422
Összesen:		687 321	564 404

### Maradvány összetétele

A beszámoló 07-es űrlapja alapján a múzeumnak 2019-ben 51 127 E/Ft maradványa keletkezett. A maradvány összetételét a beszámoló 5. számú melléklete, valamint az azt alátámasztó kimutatás részletesen bemutatja. A maradványt alátámasztó dokumentumok az elszámolás mellé csatolásra kerülnek.

### *Maradvány*

Maradvány megnevezése	Bizonylat megnevezése (pl.: megrendelő, számla)	Partner	Összeg (Ft)	Forrás megjelölés
NKA 204188/00597 MFM évkönyv	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	400 000	IBK
NKA 203137/03584 Szegedi Nagytáj kiadvány	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	2 732	IBK
NKA 207134/00364 Kiszombor C lelőhely feltárása	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	350 000	IBK



EFOP-3.3.2-16-2016-00283 Hétköznapi rituális Szegeden	Támogatási szerződés	Emberi Erőforrások Minisztériuma	4 004 000	IBK
Interreg IPA-HUSRB/1602/32/0086 NEWTRADE	Támogatási szerződés	Szechenyi Programiroda	6 422 000	IBK
Magyar Művészeti Akadémia Titkársága 981083-MFM-MMA Kass bibliográfia 3	Támogatási szerződés	Magyar Művészeti Akadémia	750 000	IBK
TORTA eszköz garanciális visszatartás (10%)	szerződés	Zengő Kft.	1 420 000	ICK
Saját bevétel	Számlák, szerződések	Szerződéses partnerek	37 778 582	IBK
<b>Összesen:</b>			<b>51 127 314</b>	

### Az intézmény vagyoni helyzetének bemutatása

Az intézmény vagyonában 6,27 %-os csökkenés jött létre az előző évhez viszonyítva. A mérleg főösszege 1 235 226 E/Ft-ról 1 157 739 E/Ft-ra csökkent.

A befektetett vagyon összességében -4 618 E/Ft-tal lett kevesebb, ami összességében 0,43 %-os csökkentést jelent az előző évhez képest. Immateriális javaknál ugyan 1 651 E/Ft növekedés jött létre, melyet a Járasszékhely 2018. évi támogatásból beszerzett kulturális javakat nyilvántartó program beszerzése hozta létre. Ingatlanoknál 0,85 %-os a csökkenés. Ez a mérték 1,185 %-kal kevesebb mint az éves amortizáció, amely mutatja, hogy 2019-ben pótlólagos beruházásokra és felújításokra is fordított a múzeum. Gépek, berendezéseknél 6,24 %-os a növekedés. Növekedést elsősorban a Szeged 300 éve programsorozat TORTA kiállítás multimédiás eszközeinek és egy régészeti feladatellátást elősegítő gépjármű beszerzésének tudható be.

Forgó eszközök állománya 4,45 %-kal csökkent. Ezen belül pénzeszközök, követelések és egyéb sajátos elszámolások és aktív időbeli elhatárolások állománya is az előző évhez képest. Legnagyobb változás a pénzeszközök állományában történt. A csökkenés elsősorban abból adódik, hogy 2018-ban egy sikeres kiállítás napi bevétele emelte a múzeum likvid eszközeinek állományát, míg 2019-ben a felújítások miatt január közepe óta jegybevétel a Fekete Ház és a Kas Galéria bevételeire korlátozódik. Nagyobb összegű régészeti bevétel az év utolsó napjaiban nem került jóváírásra. Összességében a 2018-évi záró pénzkészlethez viszonyítva 2019-ben 52 791 E/Ft-tal kevesebb pénzkészlettel rendelkezünk, mely a 2019. évi pénzmaradványunkba is csökkenést okozott.

Követelések állománya 1 798 E/Ft-tal lett kevesebb mint az előző évben. Ez az éves saját bevételünk kevesebb mint 0,01 %-a, így ez az változás jelentősnek nem mondható.

Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások és az aktív időbeli elhatárolások csökkentek 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 állományában szintén 6,27 %-os csökkenést eredményezett. A 2018. évi mérlegszerinti eredmény rendezését követően a felhalmozott eredmény 4,28 %-kal nőtt. Eszközök értékhelyesbítésére nem került sor. A 2018. évi mérleg szerinti eredmény 29 549 E/Ft pozitív előjelű volt, amely 2019-ben negatív előjelűre (-53 569 E/FT.) változott. A csökkenés 83 312 E/Ft. A csökkenés elsősorban az erős 2018. évi bázis adatnak, valamint a 2019. évi elmaradt jegybevételnek, és az előző évhez kevesebb régészeti bevételnek tudható be. Ezáltal a mérlegben kimutatott saját tőke állományában 4,88 % csökkenés jött létre, amely 57 257 E/Ft forráscsökkenés.

Rövid lejáratú kötelezettségünk szintén jelentősen csökkent. A 2018. évi 32 287 E/Ft-ról 10 344 E/Ft-ra. Ennek oka, hogy 2019 év végén nagy összegű szállítói tartozásunk, lejárt határidejű tartozásunk nem volt. Fizetési kötelezettségünknek határidőben eleget tudtunk tenni. 2019-ben személyi juttatás-hoz köthető kötelezettség nem került kimutatásra. A szállítói tartozások között legnagyobb tétel közüzemi szolgáltatást nyújtó szállítók felé áll fenn. Ennek összege nettó 4 178 E/Ft. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolásokban 2019-ben nagyobb összegű kötelezettség van nyilvántartva viszont ez a növekedés a mérleg főösszegéhez viszonyítva jelentősnek nem mondható.

Sajátos forrásoldali elszámolások rögzítése után a passzív időbeli elhatárolások állománya 4,43 %-kal nőtt. A növekedés a mérleg főösszegéhez viszonyítva nem jelentős.

A fenn vázolt gazdasági események következménye, hogy a múzeum vagyonszállalásának főösszege 2018. év végéről 2019. év végére 6,27 %-kal csökkent. A csökkenés eszköz oldalon elsősorban a befektetett eszközök és a pénzeszközök állományában beállt változásoknak tudható be. Míg a forrásoldalon az mérleg szerinti eredmény jelentős csökkenése váltotta ki.

A 2019. évben kiutalatlan önkormányzati támogatás részletes bemutatását a beszámoló 4. számú melléklete tartalmazza.

2019-ben a beszámoló 07. űrlapján kimutatott kötelezettségvállalással terhelt maradvány bemutatását az 5. számú melléklet tartalmazza.

Megkérjük a T. Önkormányzatot, hogy a Móra Ferenc Múzeum 2019 évi költségvetési beszámolójához tett szöveges kiegészítésünket az abban leírtak alapján szíveskedjen elfogadni.

Szeged, 2020. február 28.

Tisztelettel



Fogas Ottó Attila  
múzeumigazgató