

A 2020. évi költségvetés gazdálkodás szöveges értékelése

A Móra Ferenc Múzeum 2020. évi költségvetési év zárásához kapcsolódóan az alábbi szöveges beszámolót készíti.

Bevezetés

A múzeum szervezeti felépítésében az elmúlt évben változás nem történt. A Múzeum gazdasági feladatait ebben a költségvetési évben továbbra is a Nevelési - Oktatási Intézmények Gazdasági Szolgálatára látta el. A múzeum engedélyezett létszámkerete 102,5 fő. Ebből 31 fő szakmai és 23 fő nem szakmai önkormányzati támogatásból és 48,5 fő saját bevételből finanszírozott álláshely. Ezen felül a Magyar Nemzeti Múzeum, mint partnerszervezet 5 fő dokumentációs előadó munkakörben foglalkoztatott közfoglalkoztatottat biztosított a szakmai feladatok ellátásához. A Múzeum dolgozóinak jogviszonyátalakulásával összefüggésben 3 fő munkaviszonya szűnt meg azáltal, hogy nem fogadta el az átalakulás során felkínált munkaszerződést. Év végén a múzeumi dolgozók átlagos statisztikai létszáma 93 fő volt.

2020. évi szakmai feladatellátás bemutatása

A 2020. év kiemelkedő feladata a Múzeum főépületének, valamint a Vár és Kötár épületének pályázati támogatással történő felújítása, környezetük rendezése, amely a 2019. évről áthúzódó projekt keretében valósul meg. A felújítás építészeti és belső építészeti munkái április 30-ig fejeződtek be. A város turisztikai kínálatát bővítő beruházás keretében a Vár épületének és környezetének teljes átalakítására (a Kötár felújítása, a várkertben feltárt középkori falmaradványok megnyitása a látogatók számára, új korszerű kiállítási tér kialakítása a Vár földszintjén), valamint a Múzeumépület külső homlokzatának felújítása, a belső terek infrastrukturális korszerűsítése és a nyílászárók energetikai szempontból is optimális javítása. Újdonság a felújított épület korábban lezárt tetősíkján a látogatható kilátó kialakítása. Az építészeti munkák mellett megújult a múzeum kiállítási arculata is: a Vár épületének földszinti termében korszerű, látogatóbarát várostörténeti kiállítás nyílt „Utazz a

a múltba” címmel. A főépületben új, interaktív Móra-kiállítást és természettudományi állandó kiállítást láthat a közönség. Megújult a szakmai adminisztratív munkát segítő informatikai hálózat is. A felújítás befejeztével a Móra Ferenc Múzeum esztétikus, rendezett környezetben, látogatóbarát kiállításokkal és 21. századi szolgáltatásokkal nyitotta meg újra kapuit augusztus közepén, a pandémiás helyzet miatt sajnálatosan rövid időre. 2020 november közepétől a Múzeum 5 kiállítóhelye újra zárva van a látogatók előtt. A Múzeumban 7 állandó kiállítás tekinthető meg. Ezen felül megrendezésre került 6 időszaki kiállítás is. Ezeket összesen 18 789 fő látogató tekintette meg. Közönségkapcsolat és kommunikáció terén is rendhagyó évet zártunk, az elmúlt év új kihívásokat állított elénk. Kiemelt feladatunknak tekintettük, hogy online programokkal és megoldásokkal reagáljunk a pandémia által teremtett helyzetre. A múzeum impozáns termeiben megvalósuló tárlatvezetések, tematikus sétáink, kulturális-ünnepi műsoraink, élmény-estjeink az online térbe költöztek. Az augusztusi nyitást követően októberben még meg tudtuk rendezni a Múzeumok Őszi Fesztiválját nagy érdeklődés mellett, de november közepétől már csak online alkalmak adódtak a rendezvényeink lebonyolításához. Így zajlott többek között az Őszi Pedagógiai Napok, a Múzeumi Kutatások Csongrád-Csanád Megyében című konferencia.

A Múzeum kiállítótermeinek nyitvatartási száma 159 nap. Ebből hétfői díjtalan nyitvatartási napok száma 7. A nyitvatartási idő alatt a látogatói számok az alábbi kimutatás szerint alakult az előző évhez viszonyítva.

Látogatók számának alakulása

adatok/fő

Mutatók	2018	2019	2020
Összes látogatószám	124 867	42 245	18 879
ebből: teljes árat fizető látogató	40 058	5 035	1 501
kedvezményes árat fizető	70 813	23 631	15 814
ingyenes	14 010	1 744	1 564
ebből diák látogatók	51 032	28 512	3 812
ebből külföldi látogatók (becsült százalék)	1,00	1,04	1,08

Az intézmény saját bevételeinek megoszlása következő képen alakult 2020-ban 2019. évi teljesítéshez viszonyítva.

Saját bevételek alakulása

adatok ezer/forint

Megnevezés	2019. tény	2020. tény
Jegybevétel	14 886	13 441
Múzeumpedagógiai és közművelődési programok bevétele	97	390
Kiadványok értékesítése, múzeumi bolt bevétele	2 715	4 603
Intézményi terek hasznosítása, bérleti díjak	16 886	4 601
Régészetből származó bevétel	181 212	137 313
Szponzoráció	100	0
Egyéb bevétel	128 838	208 672
Továbbszámlázott szolgáltatás	62	2153
Összes saját bevétel:	344 796	371 173
Maradvány	107 185	37 632

A kimutatásból is látszik, hogy a 2020. évi saját bevételeink a 2019. évihez hasonlóan alakultak. Jegybevételünk is hasonló nagyságrendben teljesült. Igaz, hogy 2020-ban a pandémia és a felújítás miatt összesen 159 napon át lehettünk nyitva. Az év első felében a világvjárvány okozta március 16-i bezárásig a Fekete Ház, a Kass Galéria volt látogatható. A múzeumi épület felújítás utáni átadást követően augusztus közepén nyitott ki újra. Majd három hónap után a járvány második hullámának kezelésére hozott szabályozások miatt november 11-én be kellett zárni. 2019-ben viszont a Fekete Ház és a Kass Galéria az év nagy részében látogatható volt. A jegybevétel a két kiállítótér és a Szeged 100 éve rendezvény sorozat részeként időszakosan megrendezett „TORTA” kiállításra korlátozódott. A vizsgált két esztendőben a fent említett tényezők kiegyenlítették egymást és ezáltal a jegybevétel is hasonló szinten realizálódott. 2020. év elején a költségvetés tervezésekor 440 570 E/Ft saját bevétellel terveztünk. Ekkor még azt gondoltuk, hogy a főépület öt hónapon keresztül, a többi kiállítóhely pedig az év nagy részében a látogatók rendelkezésére tud állni és a régészeti feladatainkat is akadálytalanul el tudjuk látni. Régészeti szolgáltatásból származó bevételünk szinten elmaradt az előző évitől, ennek okát elsősorban a pandémia gazdaságra gyakorolt hatásában látjuk. Az alábbi táblázatban a 2020. évben realizálódott 1 millió forint feletti régészeti tevékenységből származó bevételeink kerültek kimutatásra.

Régészeti tevékenység 1 millió forint feletti bevételeinek bemutatása

adatok ezer/forint

Partner név	Megjegyzés	Számla sorszáma	Dátum	Összeg
Kosztá József Múzeum	Régészeti szolgáltatás - Felgyő 0294/27 hrsz-ú szilárdhulladék	KS-367-2020/217	2020-03-27	25 000
HPQ Plus Kft.	"TOP-6.3.2-16-SG1-2017-00004 jelű, Zöld város kialakítása a	KS-367-2020/222	2020-04-06	2 024
Szeged Megyei Jogú Város Önkormányzata	Szeged, Stefánia park 4035/1 hrsz. alatt álló Várkert rekonstr.	KS-367-2020/256	2020-05-11	2 495
Kosztá József Múzeum	Régészeti szolgáltatás - Felgyő 0294/27 hrsz-ú szilárdhulladék	KS-367-2020/260	2020-05-15	25 000
BHS Trans Kft.	Szeged, Wimmer Fülöp utca 16896/94 ingatlanon ipari rendelte	KS-367-2020/345	2020-06-22	12 000
HPQ Plus Kft.	"TOP-6.3.2-16-SG1-2017-00004 jelű, Zöld város kialakítása a	KS-367-2020/361	2020-07-06	4 048
VÁRKAPITÁNYSÁG INTEGRÁLT TERÜLETFEJLESZTÉSI KÖZPONT NONPROFIT ZRT.	67. sz főút 2*2 forgalmi sávok fejlesztése elnevezésű beruházás	KS-367-2020/370	2020-07-14	7 230
Ásotthalom Nagyközség Önkormányzata	Ásotthalom, 5511. jelű út 9+307 - 14-925 km szelvény közötti	KS-367-2020/445	2020-08-29	3 398
NKM ÁRAMHÁLÓZATI KFT.	Szeged, 01387/2 hrsz-ú ingatlanon tervezett Fehér-tó 132/22	KS-367-2020/489	2020-09-29	17 000
VÁRKAPITÁNYSÁG INTEGRÁLT TERÜLETFEJLESZTÉSI KÖZPONT NONPROFIT ZRT.	"Kübekháza-Rábé (Szerbia) összekötő út (43112 j. út meghossz	KS-367-2020/515	2020-10-15	9 300
VÁRKAPITÁNYSÁG INTEGRÁLT TERÜLETFEJLESZTÉSI KÖZPONT NONPROFIT ZRT.	"Szerb-Magyar Országhatár - Röske szakaszoló-Kiskundorozsma	KS-367-2020/562	2020-11-13	1 622
VÁRKAPITÁNYSÁG INTEGRÁLT TERÜLETFEJLESZTÉSI KÖZPONT NONPROFIT ZRT.	"Szentés, csirkefeldolgozó üzem építése " c. beruházáshoz	KS-367-2020/563	2020-11-13	1 750
VÁRKAPITÁNYSÁG INTEGRÁLT TERÜLETFEJLESZTÉSI KÖZPONT NONPROFIT ZRT.	"Szerb-Magyar Országhatár - Röske szakaszoló-Kiskundorozsma	KS-367-2020/561	2020-11-13	3 742
HPQ Plus Kft.	"TOP-6.3.2-16-SG1-2017-00004 jelű, Zöld város kialakítása	KS-367-2020/578	2020-11-19	2 024

Nemzeti Sportközpontok	Régészeti megfigyelés -Szeged Szabadkai út 113. 02065/12 hrs	KS-367-2020/676	2020-12-18	1 293
AGROÁZIS Kft	"Csanádpalota 018/11 hrsz.-ú ingatlanon tervezett öntözőtelep	KS-367-2020/679	2020-12-18	1 192

Kölcsönadott kiállításunk 2020-ban nem volt. Ebből kifolyólag csökkent a bérleti díj bevételünk. Egyéb bevételünk növekedése pályázatoknak és egyéb állami támogatásoknak tudható. Ezek alakulása a támogatások és átvett pénzeszközök ismertetésekor részletesen bemutatásra kerül. A többi jogcímen keletkezett saját bevételek a bázishoz viszonyítva nagy eltérést nem mutatnak.

Év végére a tervezet saját bevétel 84 %-át tudtuk realizálni. A 2020. évi saját bevételek teljesülését a COVID-2019 rendkívüli mértékben befolyásolta. A járvány kezelése vezetőség részéről magasfokú együttműködést, koordinálást igényelt annak érdekében, hogy a Múzeum biztonságos működése biztosított legyen. Sajnos a járványhelyzet a mai napig nem szűnt meg. A múzeumi működést akadályozó intézkedések továbbra is fennállnak.

Kötelezettség állományának alakulása

A múzeumnak 2020. december 31-én 9 029 E/Ft rövid lejáratú kötelezettségállománya volt.

Ebből:

- működési szállítók felé 8 483E/Ft
- működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó 2 096 E/Ft
- tárgyi eszközbeszerzéshez 54E/Ft
- tárgyi eszköz előzetesen felszámított általános forgalmi adója 12 E/Ft.

Átvett pénzeszközök alakulása:

A múzeum 2020-ban államháztartáson kívülről határon átnyúló IPA-Interreg pályázattal összefüggésben 12 406 E/Ft támogatást kapott. A pályázattal történő elszámolás 2020-ban megtörtént.

Államháztartáson belülről összesen 35 341 E/Ft támogatásba részesültünk. 2020-ban lezárult egy 2018-ban indult részben Európai Unióval támogatott pályázatunk EFOP-3.3.2-16 2016-00283 Hétköznapi rítusai Szegeden címmel. A projekt összes támogatása 8 514 E/Ft volt, amely 85%-15% arányban EU-s és hazai forrásból állt össze. A támogatásból 7 371 E/Ft került felhasználásra. A fel nem használt támogatás visszafizetési kötelezettség mellett a 2020. évi maradvány részét képezi.

Központi költségvetési szervtől kapott támogatások

adatok ezer Ft-ban

Támogató	Támogatás megnevezése	Dátum	Összeg
Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal Szegedi Járási Hivatal	Ágazati bértámogatás	2020-12-28	11 834
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Támogatás a "Határtalan régészet" projekt megvalósulásához	2020-12-31	15 007
Összesen:			26 841

A fennmaradó 8 500 E/Ft a Nemzeti Kulturális Alaptól pályázat útján elnyert támogatás, melynek részletezését az alábbi táblázat mutatja be. A támogatásokból 2 100 E/Ft került felhasználásra. 6 400 E/Ft a 2020. évi maradvány részét képezi.

Nemzeti Kulturális Alap 2019. évi támogatásai támogatási célonként

adatok ezer forintban

Pályázat megnevezése	Dátum	Összeg
981023 - NKA 207134/00360 Szermonostor feltárása 2020.	2020-02-11	650
981044- Földeák, Szárazéri-Ugar IV. feltárásának ELSZÁMOLVA	2020-03-10	750
981046- Néprajzi gyűjtemény összetört üvegikonjainak restaurálása	2020-09-29	600
981045- Fényírók és fényírdák Szegeden	2020-09-29	1 100
981018- NKA 204188/00660 MFM évkönyve 2021	2020-09-29	500
981025- NKA 207134/00385 Földeák-Szárazér-Ugar feltárása 2020.	2020-09-29	1 200
981024- NKA 207113/00112 Határtalan Régészek 2020. évi kiadására ELSZÁMOLVA	2020-09-29	1 000
981054- NKA 204111/04304 Céhládák restaurálása (folytatás)	2020-10-07	500
981087- NKA támogatás 207134/00364 - Kiszombor - C lelőhely feltárása ELSZÁMOLVA	2020-12-09	350
981025- NKA 207134/00385 Földeák-Szárazér-Ugar feltárása 2020.	2020-12-09	1 200

981023- NKA 207134/00360 Szermonostor fel- tárása 2020.	2020-12-09	650
Összesen		8 500

Céltámogatások és felhasználási kötöttségű központ költségvetési támogatások felhasználása

A múzeum 2020 évi céltámogatásai és felhasználási kötöttségű központi költségvetésből származó támogatásainak bemutatása a beszámoló „Céltámogatások elszámolása – 2020” és a „11/A űrlaphoz Központosított előirányzatok és kötött felhasználású támogatások elszámolása – 2020” táblázatok részletesen tartalmazzák. Az alábbi táblázatban a céltámogatások előirányzatának felhasználását mutatjuk be összesítve.

Céltámogatások

adatok forintban

Céltámogatás megnevezése	Előirányzat	Felhasználás	Fel nem használt
2019. évről áthúzódó céltámogatás	17 197	17 197	-
Állami támogatáshoz kapcsolódó támogatás	3 000	3 000	-
Gipszkarton helyreállítás és klímabeszerzés	4 615	4 615	-
Likviditást segítő támogatás	20 000	8 582	11 418
Összesen:	44 812	33 394	11 418

- 2019. évi beszámoló készítése során a múzeumnak 17 197 E/Ft 2020. évre áthúzódó céltámogatása keletkezett, amely 2020-ban került felhasználásra.

- állami támogatáshoz kapcsolódóan 3 000 E/Ft önkormányzati támogatást kaptunk, melyet az előző évekhez hasonlóan személyi juttatások és annak járulékaira használtuk fel.

- a felújítási munkálatok befejezését követően szükségessé vált a néprajzi terem gipszkarton falainak helyreállítása, valamint a felújítási munkák végzése során leszerelt klímák visszahelyezése és újbóli beüzemelése. Ezen hiányosságok megszüntetésére a fenntartó 4 615 E/Ft céltámogatást biztosított. A támogatás 2020-ban teljes mértékben felhasználásra került.

- 2020. év végén a múzeumnál likviditási nehézség alakult ki. Ennek egyik oka, hogy a régészeti bevételek teljesülése nehezen meghatározható, sok külső tényező befolyásolja, ehhez adódott még a járvány miatt történt múzeumi bezárása a látogató előtt. Ebből adódóan nem számíthattunk jegybevételre, a kialakult gazdasági bizonytalanság miatt a 2020. év végére tervezett régészeti bevételeink áttevődtek 2021. év elejére. A likviditási nehézség áthidalására 20 millió forint támogatást kaptunk visszafizetési kötelezettség mellett. A támogatásból 8 582 E/Ft került felhasználásra december 31-ig. 11 418 E/Ft nem került lehívásra. A múzeum benyújtotta igényét a 485/2020. (XI.10.) A vészhelyzet ideje alatt egyes gazdaságvédelmi intézkedésekről szóló kormányrendeletben biztosított 1.

Adófizetési kedvezmény és 3. Bértámogatás igénybevételére a Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatalhoz valamint a MÁK-hoz . A támogatás nagyban hozzájárul ahhoz, hogy a vészhelyzet alatt biztosítani tudjuk a múzeum likviditását.

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

2020. december 31-én a múzeumnak 93 281 E/Ft áthúzódó kötelezettségvállalása volt.

Ebből többajánlatos eljárással megkötött szerződés 2 db. Régészeti feltárásokhoz kapcsolódó kézi és gépi földmunka végzésére nettó 49 millió Ft értékben (bruttó 62 230 E/FT). Régészeti szakfeladatok és térinformatikai feldolgozás végzésére indított nettó 14 900 E/Ft beszerzési eljárás (bruttó 18 923 E/Ft). Mindkét eljárással megkötött szerződések keretszerződések, melyek kimerülésig de legfeljebb a szerződéskötéstől számított 5 évre szólnak. Közbeszerzési eljáráshoz köthető szerződésünk 2020-ban lejárt. Új eljárás nem került lefolytatásra.

Áthúzódó kötelezettségvállalások

adatok ezer/forint

Név	Köt.váll. azonosító	Köt.váll. összege	Pü. hátralék	Tárgy
Open Gates Hungary Marketingkommunikációs és Szolgáltató KFT	638291/1	61	61	Hírfigyelési szolgáltatás
Felföldi Szabolcs dr.	637678/1	912	912	Megbízási díj Régészeti Magazin főszerkesztői teendőkre
Hódiné Zánócz Márta	637622/1	734	734	Megbízási díj
Puskás Tiborné	637616/2	689	689	Megbízási díj
NKM Energia Zrt.	636490/6	6 540	1 270	Gáz díj (2020.10.01.-2020.12.31.-ig)
Magyar Nemzeti Múzeum	636239/1	208	144	Juhász-Szelesné Gajdács M. és Lukács Vencelné szállásköltség
Varga Sándor	634763/1	174	174	Kereset-kiegészítés - többletfeladatokra - NKA pályázatból
Csizmaziáné Wilhelm Adél	634627/1	14	14	Kereset-kiegészítés többletfeladatokra

Juhász-Szelesné Gajdács Mariann	634625/4	380	380	Juhász-Szelesné Gajdács Marianna képzési díja (műtárgyvédelmi asszisztens)
Lukács Vencelné	634623/4	380	380	Lukács Vencelné képzési díja (műtárgyvédelmi asszisztens)
Petrov Tamás	634622/1	155	155	Múzeum bútorzat javítása, helyreállítása
Salisbury KFT	634535/2	18 923	18 923	16/2020. Többajánlatos eljárás régészeti feltárásokhoz kapcs. szakfeladatok, térinformatikai feldolgozás.
RMB-TRANSZ Kft.	634493/2	62 230	62 230	Régészeti feltárásokhoz kapcsolódó gép és kézi földmunka 15/2020. Többajánlatos eljárás
Vukov Anikó Veronika	631478/1	232	232	Kereset-kiegészítés (SZTE pályázat)
Generál Nyomda Kft.	630894/2	8 379	6 983	Nyomdai kivitelezési munka (Határtalan Régészet című folyóirat 5-6. évfolyam) 7/2020 többajánlatos eljárás.
Összesen:		100 011	93 281	

Maradvány összetétele

A beszámoló 07-es űrlapja alapján a múzeumnak 2020-ban 36 091 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 kerültek. A Múzeum 2020. év teljes maradványa intézményi saját bevételből keletkezett, melynek forrása egyrészből pályázati és kormányzati támogatás, másrésztől működésből adódó saját bevétel.

Maradvány összetétele

adatok ezer/forint

Maradvány megnevezése	Bizonylat megnevezése (pl.: megrendelő, számla)	Partner	Összeg (Ft)
981023 - NKA 207134/00360 Szermonostor feltárása 2020.	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	1 300
981046- Néprajzi gyűjtemény összetört üvegikonjainak restaurálása	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	600
981045- Fényírók és fényírdák Szegeden	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	1 100

981018- NKA 204188/00660 MFM évkönyve 2021	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	500
981025- NKA 207134/00385 Földeák-Szárázér-Ugar feltárása 2020.	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	2 400
981054- NKA 204111/04304 Céhládák restaurálása (folytatás)	Támogatási szerződés	Nemzeti Kulturális Alap	500
1804/2020 (XI.17) Korm. Határozat 1 sz. mellékle Hattartalan Régészet folyóirat támogatása	Támogatási szerződés	Petőfi Irodalmi Ügynökség	15 007
485/2020. (XI.10) Korm. Rendelet 11. havi bértámogatás (50 %)	Végzés	Csongrád-Csanád Megyei Kormányhivatal	11 834
EFOP-3.3.2-16 2016-00283 Hétköznapi rítusai Szegeden	Támogatási szerződés	Széchenyi Programiroda	1 143
Egyéb saját bevétel	Számla, szerződések	Szerződéses partnerek	1 707
Összesen:			36 091

A 2021. évi költségvetés tervezésekor az elemi költségvetésbe 36 755 E/Ft maradvány került beállításra. A beszámoló készítését követően a végleges maradvány 36 091 E/Ft, mely 664 E/Ft-tal kevesebb a 2021. évi tervezethez képest.

Az intézmény vagyoni helyzetének bemutatása

Az intézmény vagyonában 3,53 %-os csökkenés jött létre az előző évhez viszonyítva. Ezáltal a mérleg főösszege 1 157 739 E/Ft-ról 1 116 858 E/Ft-ra csökkent. A csökkenés mértéke 40 881 E/Ft

A befektetett vagyon összességében 21 598 E/Ft-tal lett kevesebb, ami összességében 2,03 %-os csökkentést jelent az előző évhez képest. Immateriális javaknál ugyan 1 821 E/Ft vagyonnövekedés jött létre, melyet elsősorban a megújuló állandó kiállításainkba beszerzett multimédiás programok beszerzése indukálta. Ingatlanoknál a vagyon csökkenés mértéke 1,5 %-os, mely kicsivel az éves értékcsökkenés felett állt meg. Ez a mérték is mutatja, hogy 2020-ban pótlólagos beruházásokra és felújításokra is fordított a múzeum. Gépek, berendezéseknél 19,06 %-os a csökkenés. A csökkenés mértéke itt is kevesebb mint az éves elszámolt amortizáció. 2020-ban elszámolt összes amortizáció 21 673 E/Ft, ezzel szemben a vagyonszökkenés 8 120 E/Ft. A két érték közötti különbség szintén a megújuló állandó kiállítások multimédiás technikai eszközök beszerzéséhez köthető. Összességében elmondható, hogy a befektetett eszközök értékében beállt csökkenés az elszámolt éves értékcsökke-

nés alatt van a pótlólagos beruházások következtében. 2020-ban elszámolt 48 189 E/Ft értékcsökkenéssel szemben a befektetett eszközvagyron értéke 21 598 E/Ft-tal csökkent.

Forgó eszközök állománya, amely a Múzeumnál nyilvántartott készletekre korlátozódik 15,24 %-kal nőtt. Készletek között kerül elszámolásra a különböző kiadványaink többek között a megjelent tudományos szakkönyvek, publikációk, katalógusok, az évről évre megjelenő múzeumi évkönyvek valamint a Határtalan Régészet című folyóirat példányszámai. Vásárolt készletek között mutatjuk ki a múzeumi ajándékboltba eladás céljából beszerzett árukat is. Ezen készletek év végi leltárának értéke 3 663 E/Ft-tal nőtt az előző évi készletleltárhoz viszonyítva.

2019. év végén 37 793 E/Ft pénzkészlettel rendelkezünk, ez 2020. december 31-én 36 755 E/Ft volt. Összességében 1 038 E/Ft-tal csökkent, amely nem tekinthető jelentős mértékűnek.

Követelések állománya viszont jelentős mértékű csökkenést mutat. Az előző évi 32 488 E/Ft követelésállományhoz képest 2020. év végére mindösszesen 8 694 E/Ft kintlévősége volt a Múzeumnak.

Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások és aktív időbeli elhatárolások állománya jelentős mértékű változást nem indukált a mérleg összetételében az előző évhez képest.

Eszközoldali vagyonsvltózás bemutatása

Mérlegsor megnevezése	adatok ezer/forintban	
	Állománysvltózás	
Nemzeti vagyonsba tartozó befektetett eszközök		-21 598
Nemzeti vagyonsba tartozó forgó eszközök		3 662
Pénzeszközök		-1 038
Követelések		-23 794
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		1 901
Aktív időbeli elhatárolások		-14
Eszközvsygonban bekövetkezett állománysvltózás		-40 881

Legnagyobb svltózás a befektetett eszközök és a követelések állománysban következett be. Ugyanakkor elmondhatjuk, hogy a befektetett eszközök állománysnak csökkenése mértéke nem éri el az elszámolt értékcsökkenés 50 %-át. 2020. év végén nagyobb régészeti projekt nem került lezárásra így kiszámlázásra sem került sor, valamint az év végi likviditás biztosítása érdekében igyekeztük követeléseinket minél előbb érvényesíteni, akár a fizetési határidő lejártát megelőzően is.

A mérleg eszközoldalán bekövetkezett változások következtében a forrásoldalon is csökkenést generáltak. A saját tőke állományában 3,44 %-os csökkenést eredményezett. A 2019. évi mérlegszerinti eredmény rendezését követően a felhalmozott eredmény 8,11 %-kal csökkent. Eszközök érték-helyesbítésére nem került sor. A 2019. évi mérleg szerinti eredmény -53569 E/Ft volt, 2020-ban ez az érték -41 100 E/Ft. A változás -23,3 %. Ezáltal a 2020. évi veszteség 12 469 E/Ft-tal kevesebb az előző évhez képest. A fent ismertetett változások a mérleg saját tőke állományában 3,44 % csökkenést okozott, amely 57 257 E/Ft forráscsökkenést jelent.

Rövid lejáratú kötelezettségünk nem jelentős mértékben, de növekedett a bázisidőszakhoz viszonyítva. A 2019. évi 10 736 E/Ft-ról 11 811 E/Ft-ra nőtt. A kötelezettségállomány változás a mérlegben nem minősíthető jelentősnek. 2020. év végén nagy összegű szállítói tartozásunk, lejárt határidejű tartozásunk nem volt. Fizetési kötelezettségünknek az elmúlt év során határidőben eleget tudtunk tenni. 2020-ban személyi juttatáshoz köthető kötelezettség nem került kimutatásra. A szállítói tartozások között legnagyobb tétel közüzemi szolgáltatást nyújtó szállítók felé áll fenn. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások között 2020-ban nagyobb összegű kötelezettség van nyilvántartva mint a bázis időszakban, viszont ez a növekedés a mérleg főösszegéhez viszonyítva jelentősnek nem mondható.

A mérlegben a passzív időbeli elhatárolások állománya 11,35 %-kal csökkent. A csökkenés mértéke szintén nem jelentős.

A fenn vázolt gazdasági események következménye, hogy a múzeum vagyonszállalásának főösszege 2019. év végéről 2020. év végére 3,53 %-kal csökkent. Ugyanakkor ez a csökkenés 2018. év végéről 2019. év végére 6,27 %-os mértékű volt. Elmondhatjuk, hogy a járvány sújtotta nehézségekkel küzdő 2020-as költségvetési évben a vagyonszállalás csökkenés mértéke jóval az előző évi szint alatt maradt.

Forrásoldali állományváltozás bemutatása

	<i>adatok ezer/forintban</i>
Mérlegsor megnevezése	Állomány változás
Saját tőke	-38 400
Kötelezettségek	1 075
Passzív időbeli elhatárolások	-3 556
Források állományváltozása	-40 881

A 2020. év mindenki számára rendhagyó év volt. A járványhelyzet, és a felújítás kiemelt figyelmet és fegyelmet követelt mind a szakmai feladatellátás mind a gazdálkodás terén. Ennek ellenére elmondhatjuk, hogy a Múzeum zavartalan működése 2020-ban biztosított volt.

Megkérjük a T. Önkormányzatot, hogy a Móra Ferenc Múzeum 2020. évi költségvetési beszámolójához tett szöveges kiegészítésünket az abban leírtak alapján szíveskedjen elfogadni.

Szeged, 2021. február 26.

Tisztelettel




Fogas Ottó Attila
múzeumigazgató