

910 1/2020/MIAI

Iktatásra érkezett: 2020 MARE 17. 11:57
 NGSZ/ 3542 - 39 * Lin / 2020/T001
 3583 - 3

5-14-2020/5



A Móra Ferenc Múzeum 2020. évi költségvetésének szöveges indoklása

2020. évi költségvetés összeállítása során az alapító okiratban megjelölt kötelező feladatok zökkenőmentes ellátáshoz szükséges kiadásokat és a feladatellátás során keletkező bevételeket vettük számításba. A múzeum önként vállalt feladat ellátást 2020-ban sem tervez. A 2020-as költségvetési terv összeállítása során a 2019 évi báziskiadásokkal és az előre látható, tervezhető bevételekkel, kiadásokkal számoltunk.

Bevételek tervezése

A múzeum 2020-ban 626 266 E/Ft bevétellel tervez, ebből 440 570 E/Ft saját bevétel, 2019. évi eredeti előirányzatként tervezett maradvány 37 808 E/Ft, az önkormányzati finanszírozás 183 888 E/Ft. A tervezett bevételek megoszlását az 1. számú táblázat mutatja be.

1. sz. táblázat: 2020. évi tervezett bevételek megoszlása

Megnevezés	Önkormányzati támogatásból		Saját forrásból		Mindösszesen	
	E/Ft	%	E/Ft	%	E/Ft	%
Támogatások ÁHB.	-	-	1 650	0,34%	1 650	0,25%
Értékesítések, szolgáltatások, egyéb bevételek	-	-	351 591	73,50%	351 591	53,09%
ÁFA bevételek	-	-	87 329	18,26%	87 329	13,19%
Előző évi maradvány	-	-	37 808	0,00%	37 808	5,71%
Működési célú pénzeszköz átvétel			-	0,00%	-	0,00%

Önkormányzati finanszírozás	183 888	100,00%	-	0,00%	183 888	27,77%
Mindösszesen	183 888	100,00%	478 378	92,10%	662 266	100,00%

Működési bevételek tervezésénél – a régészeti tevékenység bevételének kivételével – elsősorban a 2019. évi teljesítést vettük alapul. A 2020-ra 2019. évi bázisszinten tervezett bevételek a jegybevétel, bérleti díjak, múzeumi bolt bevételei, restaurálási-, műtárgykölcsönzési-, múzeumpedagógiai-, régészeti folyóirat értékesítés, kölcsönadott kiállítások várható bevételei. A múzeum felújítási munkálatai a második félévre lezáródnak így a főépületben is számíthatunk jegybevételre. 2020-ban régészeti tevékenységből várható bevételünk tervezésénél a már megkötött szerződésekre támaszkodtunk. A régészeti bevételek tervezésénél fokozott figyelemmel kell lenni arra, hogy a szerződött összegek keretösszegek, melyek a feltárás folyamán változhatnak a feltárandó terület lefedettségétől függően. Ezért a tervezésnél a már előre látható és biztonsággal várható bevételeket vettük számba. A bevételek várhatóan az előző év szintjén fognak teljesülni. A 2019. évben megkötött és 2020-ra áthúzódó 1 millió forint feletti szerződéseinket a 2. sz táblázat tartalmazza.

2. sz. táblázat: Régészeti tevékenységgel összefüggésben előző években megkötött szerződések

adatok forintban

Név	Köt.váll. azonosító	Szerződés hatálya	Nettó	ÁFA	Bruttó	Tárgy
Fekete Ház Kft.	628624/1	2020-12-31	8 267 717	2 232 283	10 500 000	
Salisbury Kft.	621629/1	2021-03-31	12 000 000	3 240 000	15 240 000	"Élet és halál a Vezúv árnyékában" c.kiállítás szakmai munkáinak elvégzése
SK Asztalos-, Építőipari és Kereskedelmi Kft.	626589/1	2020-01-13	75 000 000	20 250 000	95 250 000	Szegedi MFM és a Szegedi Vár, Várkert turisztikai célú fejlesztése"
DL Délalföldi Leolvasó Szolgáltató KFT.	594294/2	2020-12-31	800 000	216 000	1 016 000	Szeged, Kölcsey u.1-3.sz., 3870 hrsz.alatt álló Royal Szálló épületének átalakítása, felújítása, bővítése, funkciójának megváltoztatása beruházás érintett terület teljes felületű megelőző régészeti feltárásának elvégzése.
Kalotherm Építőipari ZRT	627057/1	2020-06-30	800 000	216 000	1 016 000	"Szeged,Dóm tér 3734 hrsz. alatt álló fogadalmi templom felújítása,kertészeti rendezése\" kivitelezési munkálataihoz kapcsolódó régészeti megfigyelés
Borci Trans Kft.	627541/1	2020-05-	800 000	216 000	1 016 000	Makó 0625/9 hrsz út régészeti

		31				megfigyelés
Szeged MJV Önkormányzata	623199/1	2020-04-30	1 200 000	324 000	1 524 000	Szeged, Stefánia park 4035/1 hrsz. Alatt álló Várkert rekonstrukciója és bővítése régészeti megfigyelés biztosítása
Várkapitányság Zrt.	627073/1	2020-12-31	1 876 000	506 520	2 382 520	"Szeged, Csarnoképítés BHS Trans KFT beruházóval \\' c. beruházáshoz kapcsolódó régészeti próbafeltárás
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	608547/2	2020-12-31	2 366 440	638 939	3 005 379	Szeged-Hódmezővásárhely tram-train (Szeged-Hmvhely 135. szűk keresztmetszet megszüntetése) beruházáshoz kapcsolódó régészeti feltárás
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	606631/2	2020-12-31	17 119 840	4 622 357	21 742 197	Szeged-Hódmezővásárhely tram-train járműtelep építése (VI35.04)
Várkapitányság Zrt.	621151/1	2020-12-31	31 000 000	8 370 000	39 370 000	Kübekháza-Rábe (Szerbia) összekötő út (43112 j.út meghosszabbítása) Kübekháza és a magyar-szerb országhatár közötti szakasz) - teljes felületű megelőző feltárása Projektkód : 401945
Kosztá József Múzeum	627081/1	2020-04-30	50 000 000	13 500 000	63 500 000	Felgyő 0294/27 hrsz.-ú ingatlanon települési szilárd hulladék – lerakó bővítése" beruházáshoz kapcsolódó régészeti feltárás kb. 20.000 m2 nagyságú területen
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	600664/4	2020-06-11	87 810 200	23 708 754	111 518 954	"67. sz. főút 2x2 forgalmi sávok fejlesztése" - 34. lelőhely régészeti feltárása
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	599284/3	2020-10-16	162 140 000	43 777 800	205 917 800	67. sz főút 2*2 forgalmi sávok fejlesztése elnevezésű beruházás régészeti lelőhelyek vonatkozásában teljes felületű feltárás elvégzésének díja várhatóan 60,500 m2 területen
Összesen:			451 180 197	121 818 653	572 998 850	
Kiállított számlák/ bizonylatok					257111866	
Pü. teljesítés					241049340	
Szerződésekből 2020-ban várható bevétel					236738100	

A bevételek után fizetendő adó az Általános forgalmi adóról szóló törvény szerint meghatározott mérték alapján kerültek betervezésre.

Eredeti előirányzatként betervezésre került 1 650 E/Ft működési célú államháztartáson belüli támogatás. Ez a 2019-ben elnyert, de év végéig ki nem utalt támogatások összege. A pályázati támogatások bemutatását a 3. számú táblázat foglalja össze.

3. számú táblázat Támogatások államháztartáson belülről

adatok forintban

Támogató	Pályázat száma	Pályázat megnevezése	Elnyert összeg	Kiutalt összeg
Nemzeti Kulturális Alap	204188/00597	Móra Ferenc Múzeum Évkönyve 2020 (Új folyam 7) megjelentetése	400 000	400 000
Nemzeti Kulturális Alap	207134/00364	Kiszombor - C lelőhely feltárására	700 000	350 000
Nemzeti Kulturális Alap	207134/00360	Szermonostor	1 300 000	-
Összesen:			2 400 000	750 000
2020-ban várható kiutalás				1 650 000

2020-ban előreláthatólag **felhalmozási bevétele** nem várható a múzeumnak.

Tervezéskor számításunk szerint 2019. évről 37 808 E/Ft **maradványa** fog keletkezni a múzeumnak. A maradványból 18 718 E/Ft kötelezettségvállalással terhelt, a fennmaradó maradvány 2020-ban az intézmény a saját bevételeiből finanszírozott bérek és annak járulékaira szeretné felhasználni. A maradvány összetételét a tervezési dokumentumok 5. számú melléklete mutatja be.

A **fenntartó** 2020. évben várhatóan 183 888 E/Ft támogatás biztosít a múzeum működéséhez. Ennek megoszlását 4. számú alábbi táblázat mutatja be.

4. számú táblázat: Önkormányzati támogatás bemutatása

adatok forintban

Támogatás megnevezése / Felhasználási helye	Támogatás összege	Felhasználása
Megyeszékhely múzeumok támogatása	146 860 000	
Önkormányzati bérek kiegészítése	21 664 280	
Állami támogatáshoz kapcsolódó támogatás	3 000 000	
Személyi juttatás		145 915 790
Munkaadói járulékok		25 608 490
Céltámogatások		
TOP-pályázat miatti költözés és ehhez köthető eszköz beszerzés	2 726 000	

Dologi kiadás		364 000
Beruházás		2 362 000
Járásszékhely-2018. támogatás	2 100 000	
Beruházás		2 100 000
Egyéb jogcímen keletkezett 2019. évi kitalatlan támogatás	7 538 000	
Személyi juttatás		6 308 000
Munkáltatói járulék		1 230 000
Összes önkormányzati támogatás	183 888 280	183 888 280

Kiadások tervezése

A múzeum 2020. évi összes kiadását 666 266 E/Ft-ban határoztuk meg, ennek kiemelt kiadási előirányzaton belüli forrásonkénti megoszlását a 5. számú táblázat foglalja össze.

5. számú táblázat: Kiadások forrásonként megoszlása

adatok ezer forintban

Kiemelt előirányzat	Önkormányzati támogatásból		Saját bevételből		Maradványból		Mindösszesen	
	E/Ft	%	E/Ft	%	E/Ft	%	E/Ft	%
Személyi jellegű kiadások	152 224	82,78%	185 853	42,18%	17 373	45,95%	355 450	53,67%
Munkáltatói járulékok	26 838	14,59%	34 102	7,74%	3 038	8,04%	63 978	9,66%
Dologi kiadások	364	0,20%	171 581	38,95%	17 397	46,01%	189 342	28,59%
Beruházási kiadások	4 462	2,43%	49 034	11,13%	-	0,00%	53 496	8,08%
Költségvetési kiadások	183 888	100,00%	440 570	100,00%	37 808	100,00%	662 266	91,92%

Személyi juttatások

Az intézménynek jelenleg 101,5 fő engedélyezett létszám státusszal rendelkezi. Ebből 53 fő kötelező illetményét önkormányzati támogatásból, 48,5 fő kötelező illetményét saját bevételből finanszírozza az intézmény. A költségvetésben előirányzott önkormányzati

támogatás közel 82,28 %-a személyi juttatás, 14,59 %-a ennek járulékainak finanszírozására kerül felhasználásra. A személyi juttatások előirányzata az engedélyezett létszámkeret fenntartásához szükséges – Kjt. előírásainak betartása mellett – kiadások alapján került meghatározásra. Ezen felül betervezésre kerültek a közalkalmazottakat megillető kötelező költségtérítések, kötelező illetménypótlékok. A múzeum a feladatellátásához rendszeresen vesz igénybe megbízási szerződés alapján külső szakértők, szakmai tevékenységet segítő szakemberek szolgáltatásait. Ezek várható mértéke is betervezésre kerül. A Múzeumnál 2020-ban 1 fő részesül jubileumi jutalomba, melynek kifizetése a saját bevétel terhére történik. Bázis szinten terveztük meg a közlekedési költségtérítéseket és a szociális támogatások kiadásait. 2019. évi összegben a béren kívüli juttatások között terveztük meg a dolgozók év végi juttatását. Ezen felül egyéb béren kívüli juttatás, cafetéria kifizetésével nem tervezünk. A személyi juttatások előirányzatának összetételét a 6. számú táblázat foglalja össze.

6. számú táblázat: Személyi juttatások összetétele

adatok ezer forintban

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2020. évi terv	Önkormányzati támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	0511011	316 381	145 916	17 373	153 092
Céljuttatás projektprémium	0511031	1 500	-	-	1 500
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	0511041	4 000	-	-	4 000
Jubileumi jutalom teljesítése	0511061	1 261	-	-	1 261
Béren kívüli juttatások előirányzata	0511071	3 500	-	-	3 500
Közlekedési költségtérítés teljesítése	0511091	2 000	-	-	2 000
Szociális támogatások teljesítése	0511121	500	-	-	500
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése	051221	18 000	-	-	18 000
Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	051231	2 000	-	-	2 000
Személyi juttatások összesen		349 142	145 916	17 373	185 853

Munkáltatói járulékok

A költségvetésbe betervezett munkáltatói járulékok a személyi juttatások után fizetett szociális hozzájárulási adót a rehabilitációs hozzájárulást és a munkáltató által fizetett táppénz-hozzájárulást tartalmazza. A szociális hozzájárulási adó a költségvetésben 17,5 %-os mértékkel lett megállapítva. Betervezésre került 1 fő után fizetendő rehabilitációs hozzájárulása. Bázis szinten került a költségvetésbe a munkáltatót terhelő táppénz 1/3, valamint a reprezentációs kiadások után fizetendő adók. A munkáltatói járulékok részletezése 7. számú táblázat szerint.

7. számú táblázat: Munkáltatót terhelő adók

adatok ezer forintban

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2020. évi terv	Önkormányzati támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Szociális hozzájárulási adó kiadásai	0521	60 660	25 535	3 038	32 087
Rehabilitációs hozzájárulás kiadásai	0521	1 448	-	-	1 448
Táppénz hozzájárulás kiadásai	0521	248	73	-	175
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	0521	392	-	-	392
Munkáltatói járulékok		62 748	25 608	3 038	34 102

Dologi kiadások

A dologi kiadások tervezésénél a 2019. évi teljesítésekből indultunk ki. A teljesítéseket korrigáltuk a 2019-ban előfordult egyszeri nagyobb kiadásokkal. Ilyen volt 2019-ben az IPA Intereg pályázatunk kiadásai, a Szeged 300 éve rendezvénysorozathoz köthető kiadások, kölcsönadott kiállítások kiadásai. Nyár elejére várhatóan elkészül a Múzeum és a Vár épületének felújítása. Reményeink szerint a múzeumok éjszakáján már fogadhatjuk a látogatókat a felújított kiállítótermeinkben a megújuló kiállításainkkal. Állandó kiállításaink - a természettudományi és a Móra kiállítás teljes egészében megújul, átalakul. A kiállítások

átalakításának, korszerűsítésének kiadásait a költségvetésbe beterveztük. 2020-ban lejár a négy évre kötött régészeti feltárásokhoz kapcsolódó gépi és kézi földmunka végzésére kötött szerződésünk. Ezért 2020-ban ezzel összefüggésben közbeszerzés eljárás lefolytatása is szükségessé válik. A dologi kiadások részletes bemutatása a 8. számú táblázatban.

8.számú táblázat: Dologi kiadások tervezése

adatok ezer forintban

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2020. évi terv	Önk. Támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	053111	8 500	-	-	8 500
Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	053121	11 500	-	-	11 500
Árubeszerzés teljesítése	053131	2 465	-	-	2 465
Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	053211	3 071	-	-	3 071
Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	053221	1 070	-	-	1 070
Közüzemi díjak teljesítése	053311	20 885	-	-	20 885
Vásárolt élelmiszer teljesítése	053321	308	-	-	308
Bérelti és lízingdíjak teljesítése	053331	735	-	-	735
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások teljesítése	053341	8 164	-	-	8 164
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	053361	63 287	364	13 661	49 262
Egyéb szolgáltatások teljesítése	053371	8 800	-	-	8 800
Egyéb szolgáltatások - biztosítási díjak	053371	1 450	-	-	1 450
Kiküldetések kiadásai teljesítése	053411	1 500	-	-	1 500
Reklám- és propagandakiadások teljesítése	053421	250	-	-	250
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	053511	23 592	-	-	23 592
Fizetendő általános forgalmi adó teljesítése	053521	28 679	-	-	28 679
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai előirányzata	053541	350	-	-	350
Egyéb dologi kiadások teljesítése	053551	4 736	-	3 736	1 000
Dologi kiadások összesen:		189 342	364	17 397	171 581

Beruházások

2020-ban az előző évhez képest jóval nagyobb, jelentősebb beruházási kiadással kell terveznünk. A megújuló kiállításainkhoz preparátumok, informatikai és multimédia eszközök beszerzésére, animációk, kisfilmek készítésére válik szükségessé. Üzemeltetési és informatikai eszközök pótlásra az előző évek tapasztalatai alapján 3 000 E/Ft-ot terveztünk. 2020-ban a megújuló kiállításaink élveznek elsőbbséget, ebből kifolyólag más nagyobb beruházással nem tervezünk. A beruházási kiadások részletezését, megbontását a 9. számú táblázat tartalmazza.

9. számú táblázat: Beruházási kiadások részletezése

adatok ezer forintban

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2020. évi terv	Önk. Támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése	05611	13 664	-	-	13 664
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	05631	13 248	-	-	13 248
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	05641	14 362	2 362	-	12 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	05671	10 122	-	-	10 122
Beruházási kiadások		51 396	2 362	-	49 034

A Múzeum 2020. évi költségvetésének főösszege 652 608 E/Ft. A költségvetésbe betervezett bevételek várhatóan fedezni fogják kiadásainkat. Azonban a Múzeum főbb bevételi forrása a régészeti feltárásokból és megfigyelésekből származó bevételek teljesülésének ütemezése nehezen meghatározható, mivel számos külső hatások befolyásolják azt. Így például az időjárás, a beruházások ütemezésének módosulása. A napi működéshez szükséges, rendszeresen jelleggel rendelkezésre álló jegybevételek jelentős részét adó főépület

jegybevételeire még az év első felében nem számíthatunk. A megújuló kiállításokhoz köthető dologi és beruházási kiadások viszont a költségvetési év első félévében fognak jelentkezni, így a tervezett kiadások határidőben történő teljesítése szoros pénzügyi fegyelmet igényel.

Szeged, 2020. március 16.

Tisztelettel:



Fogas Ottó Attila
múzeumigazgató

