



A Móra Ferenc Múzeum 2022. évi költségvetésének szöveges indoklása

2022. 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 2022-ben sem tervez. A 2022. évi költségvetési terv összeállítása során az előző évi bázis adatokat vettük alapul, figyelembe véve, hogy 2021. májusig a COVID járvány okozta vészhelyzet miatt kiállítótereinket zárva kellett tartani. A tervezésnél fokozott óvatossággal kell eljárunk, mivel a járvány terjedésében jelentős javulás napjainkban sem tapasztalható. 2021-ben nem várt sikert hozott a „Sisi királyné fehéren-feketén”, valamint a Fekete házban megrendezett Rotschild Klára időszak kiállítás. 2022-ben is tervezünk újabb időszak kiállításokat bemutatni a látogatók számára. Terveink között van „Elit alakulat” címmel a Kárpát medence leggazdagabb honfoglalás kori temetőinek régészeti leletanyagát bemutató kiállítást. Reményeink szerint a múzeumok éjszakája rendezvényre összeáll egy cowboy és indián tárgyak bemutatását célzó kiállítás. A kiállítás anyaga között bemutatásra kerülnek Amerikából, Olaszországból kölcsönzött tárgyak is. A Fekete Házban is tervezünk új időszak kiállításokat 1. „Tér-mozgás-játék” Konok Tamás festőművész festményei és Vásárhelyi Tamás biológus interaktív tárgyainak bemutatása, 2. „Joachim – A holdfény impresszionistája” címmel Joachim képeket bemutató kiállítás, 3. „Kloáka-Kanális-Klozet” címmel a Kiscelli Múzeumtól kölcsönözött kiállítás, mely bemutatja a higiénia fejlődését az ókortól napjainkig. A Múzeumban továbbra is folynak a múzeumpedagógiai foglalkozások. 2022-ben is tervezzük megjelentetni a Határtalan Régészet című folyóirat 7. évfolyamát. Folyamatosan zajlik a régészeti szakfelügyelet és feltárás feladatellátása. A fenti tényezőket számba véve a Múzeum a 2022. évi elemi költségvetését 707 645 E/Ft bevételi és kiadási főösszeggel tervezi meg.

Bevételek tervezése

A költségvetési tervben kimutatott bevételi fő összeg 226 597 E/Ft önkormányzati támogatásból, 370 967 E/Ft kötelező feladat ellátásból származó saját bevételből és 110 081 E/Ft 2021. évben keletkezett maradványból tevődik össze. A tervezett bevételek megoszlását az 1. számú táblázat mutatja be.

1. sz. táblázat: 2022. évi tervezett bevételek megoszlása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Önkormányzati támogatásból		Saját forrásból		Mindösszesen	
	E/Ft	%	E/Ft	%	E/Ft	%
Támogatások ÁHB.	-	-	-	0,00%	-	0,00%
Értékesítések, szolgáltatások, egyéb bevételek	-	-	294 162	61,15%	294 162	41,57%
ÁFA bevételek	-	-	76 805	15,97%	76 805	10,85%
Előző évi maradvány	-	-	110 081	22,88%	110 081	15,56%
Működési célú pénzeszköz átvétel			-	0,00%	-	0,00%
Önkormányzati finanszírozás	226 597	100,00%		0,00%	226 597	32,02%
Mindösszesen	226 597	100,00%	481 048	100,00%	707 645	100,00%

Működési bevételek: A jegybevételek tervezésénél próbáltunk 2021. évi látogatottságra alapozni. Az elmúlt évben 8 hónapot voltunk nyitva ez alatt az időszak alatt közel 90 millió forint jegybevételünk keletkezett. A tervezett kiállításaink ezek között a cowboy és indián tárgyakat bemutató kiállítás népszerűsége számításaink szerint meghaladja a 2021. évi Sisi királyné kiállításét. A Fekete Házban található kávézóra 2025-ig tartó bérleti szerződés kötött 2020-ban. Az éves bérleti díja 7 440 E/Ft növelve a rezszi kiadással. Pénzügyi Bizottság elé terjesztés alatt áll a Vár és Kötárban lévő vendéglátó egység bérbeadásának engedélyeztetése 5 éves időtartamra. Nyílt pályázat útján az induló bérleti díj 450 E/Ft/hó +

5 % forgalomarányos díj. Szintén bizottsági engedélyeztetés alatt van a Kass Galéria bérbeadása művészkávézó kialakítása céljára. Az induló havi 250 E/Ft induló bérleti díj + 3 % forgalomarányos díj. 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 2021. évben megkötött és 2022-re áthúzódó 1 millió forint feletti szerződéseinket tételesen valamint az 1 millió forint alatti szerződések összesített adatát a 2. sz. táblázat tartalmazza. Valamint megtervezésre kerültek múzeumi bolt bevételei, a restaurálási, műtárgykölcsönzési, múzeumpedagógiai szolgáltatás, a régészeti folyóirat értékesítésből várható bevételek, valamint a 2021. évben ki nem fizetett vevő követelések.

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

adatok forintban

Név	Nettó	ÁFA	Bruttó	Tárgy
VÁRKAPITÁNYISÁG NO.ZRT.	55 989 350	15 117 125	71 106 475	"Kübekháza-Rábé közötti határátkelőhely" létesítése teljes körű feltárás.
VÁRKAPITÁNYISÁG NONPROFIT ZRT.	19 350 000	5 224 500	24 574 500	"4405-4406 j. utak fejlesztése" ERD elkészítése, ill. szükség esetén próbafeltárás elvégzése
DÉLÚT KFT.	15 850 800	4 279 716	20 130 516	"Hódmezővásárhely XIII. homokbánya " teljes körű régészeti feltárás.
VÁRKAPITÁNYISÁG NO.ZRT.	13 000 000	3 510 000	16 510 000	keretszerződés restaurálási feladatok elvégzéséhez
Gépvillép Kft	10 880 000	2 937 600	13 817 600	Régészeti megfigyelés - keretszerződés szerint
Kész Építő és Szerelő Zrt	10 465 000	2 825 550	13 290 550	"Szeged,oroszlán u. 6. sz alatt álló épület felújítása átalakítása" teljes körű feltárás.
VÁLL-KER KFT	7 000 000	1 890 000	8 890 000	"Makó,Honvéd u. 6/B sz. 10535 hrsz.-ú ingatlanon üzemszarnok és irodaház" régészeti megfigyelés
Csongrád Városi Vízilabda Sportegyesület	4 224 000	1 140 480	5 364 480	Csongrád, Belterület Dob u. 3-5 662/1 hrsz.-ú ingatlanon régészeti megfigyelés.
VÁRKAPITÁNYISÁG NO.ZRT.	3 601 103	972 298	4 573 401	"SZTE Sebészeti Klinika épületének felújítása,átalakítása,bővítése "régészeti feltárás
VÁRKAPITÁNYISÁG NO.ZRT.	3 547 500	957 825	4 505 325	"Homokhátság vízpótlása III/2. ütem -2. szakasz " beruházáshoz kapcsolódó ERD elkészítés
VÁRKAPITÁNYISÁG INTEGRÁLT TERÜLETFEJLESZTÉSI KÖZPONT NONPROFIT ZRT.	3 216 000	868 320	4 084 320	"Szeged-Classter irodaház fejlesztés" c. beruházás régészeti próbafeltárás elvégzése.
Kész Építő és Szerelő Zrt	2 771 500	748 305	3 519 805	"Szeged,Kelemen u. 7 sz. alatt álló épület felújítása átalakítása" beruházáshoz teljes körű feltárás.

VÁRKAPITÁNYSÁG NO.ZRT.	2 720 000	734 400	3 454 400	"SZTE Sebészeti Klinika épületének felújítása,átalakítása,bővítése" beruházáshoz régészeti megfigyelés
VÁRKAPITÁNYSÁG NO.ZRT.	1 360 000	367 200	1 727 200	"4405-4406 j. utak fejlesztése" beruházáshoz kapcsolódó régészeti megfigyelés
DÉLÚT KFT.	1 200 000	324 000	1 524 000	"Szeged,Oskola u. -Híd u.-Stefánia kerékpáros útépités " beruházáshoz kapcsolódó régészeti feltárás
1 millió Ft alatti szerződések	5 756 443	1 486 220	7 242 663	
Összesen:	160 931 696	43 383 539	204 315 235	

ÁFA bevételek, visszatérülések az Általános forgalmi adóról szóló törvény szerint meghatározott mérték alapján került betervezésre.

2022-ben eredeti előirányzatként nem terveztünk államháztartáson belüli támogatást. Jelenleg hat Nemzeti Kulturális Alap által támogatott program van folyamatban, valamint egy, a Petőfi Irodalmi Ügynökségtől a Határtalan Régészet folyóirat 6. és 7. évfolyamának kiadásával összefüggő kiadásokra. Pályázatok tételes kimutatása a maradvány elszámolásnál található

2022-ben előreláthatólag **felhalmozási bevétele** nem várható a múzeumnak.

Tervezéskor számításunk szerint 2021. évről 101 081 E/Ft **maradványa** fog keletkezni a múzeumnak. A maradványból 888 E/Ft a 2021. december havi megbízási díjak, melyet 2021. január hóban fizettünk ki. 5 523 E/Ft a Kormány a magyar irodalom és kultúra ápolásának, valamint terjesztésének támogatásáról szóló 1804/2020/(XI. 17.) Korm. határozat 1. sz. mellékletében foglaltak alapján a Határtalan régészeti elnevezésű folyóirat kiadásának 2021. évi támogatása. A támogatás időszaka 2021. február 15. és 2022. április 30, ezért a kiutalt támogatásból az áthúzódó rész a maradványból kerül felhasználásra. Áthúzódó de kiutalt NKA támogatásokból 3 383 E/Ft 2022-ben lesz felhasználva. A régészeti feladatellátáshoz szükséges gépi és kézi földmunka végzésre szóló szerződésünk keretösszege 2022. év elején kimerül, ezért új beszerzési eljárás kerül kiírásra. Ennek keretösszege 49 millió forintban lett megállapítva. A szöveges indoklás bevezetőjében részletezett kiállítási terveink megvalósításához 15 887 E/Ft-ot ebből a keretből kíván finanszírozni. Továbbá a Múzeum a maradványból 30 millió forintot bérfejlesztésre használ fel.

A **fenntartó** 2022. évben 226 597 E/Ft támogatás biztosít a múzeum működéséhez. Ennek megoszlását 3. számú alábbi táblázat mutatja be.

3.számú táblázat: Önkormányzati támogatás bemutatása

adatok forintban

Támogatás megnevezése / Felhasználási helye	Támogatás összege	Felhasználása
Megyeszékhely múzeumok támogatása	146 860 000	
Önkormányzati bérek kiegészítése	72 590 000	
Személyi juttatás		194 204 000
Munkaadói járulékok		25 246 000
Céltámogatások		
2021. évben esedékes jubileumi jutalom	4 147 000	
Állami támogatáshoz kapcsolódó támogatás	3 000 000	
Személyi juttatás		6 314 000
Munkaadói járulékok		833 000
Összes önkormányzati támogatás	226 597 000	226 597 000

Kiadások tervezése

A múzeum 2022. évi összes kiadását 707 645 E/Ft-ban határoztuk meg, ennek kiemelt kiadási előirányzaton belüli forrásonkénti megoszlását a 4. számú táblázat foglalja össze.

4. 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	199 861	88,20%	171 715	46,29%	34 141	31,01%	405 717	57,33%
Munkáltatói járulékok	26 736	11,80%	23 136	6,24%	4 348	3,95%	54 220	7,66%
Dologi kiadások	-	0,00%	160 431	43,25%	71 592	65,04%	232 023	32,79%
Beruházás	-	0,00%	15 050	4,06%	-	0,00%	15 050	2,13%
Felújítás	-	0,00%	635	0,17%	-	0,00%	635	0,09%
Költségvetési kiadások	226 597	100,00%	370 967	100,00%	110 081	100,00%	707 645	100,00%

Személyi juttatások

A Múzeum jelenleg 96 fő munkavállalót foglalkoztat. Ebből 54 fő munkabérét önkormányzati támogatásból, 42 fő munkabérét saját bevételből finanszírozza az intézmény. A múzeumnál munkaszerződés alapján munkabér és külön megállapodás alapján vezetői bérpótlék került megállapításra. A költségvetésben előirányzott önkormányzati támogatás teljes összege személyi juttatásra és annak járulékaira kerül felhasználásra. A személyi juttatások előirányzata 2022-ben a 2021. év végi munkavállalói létszámhoz kapcsolódó munkaszerződésekben megállapított munkabérek és vezetői pótlékok alapján kerültek meghatározásra. 2022-ben a 2021. évi maradvány terhére bérfejlesztést szeretnénk végrehajtani 30 millió forint maximális értékhatárig. Ezen felül betervezésre kerültek a 2022-ben esedékes jubileumi jutalmak mind az önkormányzati finanszírozású, mind a saját bevétel terhére foglalkoztatott munkavállalók részére. 2022-ben ez összesen 4 főt érint. Ebből 2 fő önkormányzati, 2 fő saját bevételből finanszírozott munkavállaló. Tervezésnél számba vettük a prémium célkitűzéseket. Továbbá saját bevétel terhére megterveztük a munkavállalókat megillető kötelező költségtérítéseket. A múzeum a feladatellátásához rendszeresen vesz igénybe megbízási szerződés alapján külső szakértők, szakmai tevékenységet segítő szakemberek szolgáltatásait. Ezek várható mértéke is betervezésre kerül. Bázis szinten terveztük meg a közlekedési költségtérítéseket és a szociális támogatások kiadásait. 2022-re béren kívüli juttatással, cafetériával nem számolunk, viszont az egyéb személyi juttatások közé beterveztünk év végi jutalmakra 6 millió forintot. A személyi juttatások előirányzatának összetételét az 5. számú táblázat foglalja össze.

5. számú táblázat: Személyi juttatások összetétele

adatok ezer forintban

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2022. évi terv	Önkormányzati támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	0511011	372 581	196 190	34 141	142 250
Céljuttatás projektprémium	0511031	6 000	-	-	6 000

Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	0511041	600	-	-	600
Jubileumi jutalom teljesítése	0511061	5 536	3 671	-	1 865
Közlekedési költségtérítés teljesítése	0511091	1 500	-	-	1 500
Szociális támogatások teljesítése	0511121	500	-	-	500
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	0511131	6 000	-	-	6 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése	051221	12 000	-	-	12 000
Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	051231	1 000	-	-	1 000
Személyi juttatások összesen		405 717	199 861	34 141	171 715

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, a tervezett munkáltatói SZJA-t tartalmazza. A szociális hozzájárulási adó a költségvetésben 13,5 %-os mértékkel lett megállapítva. Betervezésre került 1 fő után fizetendő rehabilitációs hozzájárulás. Bázis szinten került a költségvetésbe a munkáltatót terhelő táppénz 1/3, valamint a reprezentációs kiadások után fizetendő adók. A munkáltatói járulékok részletezése 6. számú táblázat szerint.

6. számú táblázat: Munkáltatót terhelő adók

adatok ezer forintban

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2022. évi terv	Önkormányzati támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Szociális hozzájárulási adó kiadásai	0521	53 008	26 394	4 348	22 266

Rehabilitációs hozzájárulás kiadásai	0521	500	-	-	500
Táppénz hozzájárulás kiadásai	0521	562	342	-	220
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	0521	150	-	-	150
Munkáltatói járulékok		54 220	26 736	4 348	23 136

Dologi kiadások

A dologi kiadások tervezésénél a 2022. évi feladatellátásból indultunk ki. Elsősorban az általunk eltervezett feladatokhoz rendeltük hozzá a kiadásokat, számításba véve a várható saját bevételeink adta lehetőségeket. Bázis alapon csak az üzemeltetéssel összefüggő kiadásokat terveztük. Ilyen a kommunikációs, a közüzemi, irodai, ügyviteli kiadás. Elkészítettük a 2022-re tervezett új időszak kiállításainkat előzetes költség-kalkulációját és ez alapján tettük be a költségvetésbe. A üzemeltetési kiadásoknál a bázis adatokat megtisztítottuk az egyszeri kiadásoktól és így kerültek a költségvetési tervbe. Itt a közüzemi díjak tekintetében az előző évhez viszonyítva nagymértékű növekedés jött létre. Ennek oka a 2021 októberében megkötött új földgázszolgáltatási szerződésben megadott ár (206,- Ft/m³) jóval magasabb az előző évhez képest. 2022-ben közbeszerzési eljárás lefolytatását nem tervezzük. A dologi kiadások részletes bemutatása a 7. számú táblázatban.

7. számú táblázat: Dologi kiadások tervezése

adatok ezer forintban

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2022. évi terv	Önk. Támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	053111	6 700	-	2 575	4 125
Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	053121	8 850	-	-	8 850
Árubeszerzés teljesítése	053131	2 681	-	-	2 681
Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	053211	2 681	-	-	2 681
Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	053221	989	-	-	989
Közüzemi díjak teljesítése	053311	36 211	-	-	36 211
Vásárolt élelmiszer teljesítése	053321	-	-	-	-

Bérelti és lízingdíjak teljesítése	053331	3 588	-		3 588
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások teljesítése	053341	6 500	-	-	6 500
Közvetített szolgáltatások	053351	-	-	-	-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	053361	88 668	-	69 017	19 651
Egyéb szolgáltatások teljesítése	053371	6 500	-	-	6 500
ebből: - biztosításai díjak	053371	1 200	-	-	1 200
Kiküldetések kiadásai teljesítése	053411	468	-	-	468
Reklám- és propagandakiadások teljesítése	053421	500	-	-	500
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	053511	32 014	-	-	32 014
Fizetendő általános forgalmi adó teljesítése	053521	34 363	-		34 363
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai előirányzata	053541	50	-		50
Egyéb dologi kiadások teljesítése	053551	1 260	-	-	1 260
Dologi kiadások összesen:		232 023	-	71 592	160 431

Egyéb kiadások

2022-ben egyéb kiadásra nem terveztünk.

Beruházások

2022-ben sem tervezünk nagy beruházással. A költségvetésbe csak az eszközök elhasználódása miatt történő pótlásokat terveztük be. Ezek leginkább informatikai eszközök, hozzá tartozó szoftverek Egyéb tárgyi eszközöknél az üzemeltetés során pótlásra szoruló eszközök átlagos értéke. A beruházási kiadások részletezését, megbontását a 8. számú táblázat tartalmazza.

8. számú táblázat: Beruházási kiadások részletezése

adatok ezer forintban

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2022. évi terv	Önk. Támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
---------------------	--------------------	----------------	-------------------	------------------------	------------------

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	05611	1 250	-	-	1 250
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	05631	2 600	-	-	2 600
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	05641	8 000	-	-	8 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	05671	3 200	-	-	3 200
Beruházási kiadások		15 050	-	-	15 050

Felújítások:

Felújításoknál a beruházásokhoz hasonlóan az ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök felújítására fordított kiadásokat terveztük meg az előző évhez hasonló szinten. Nagyértékű felújítást 2022-ben nem tervezünk. A felújításokat a 9. számú táblázatban részletezzük.

9. számú táblázat: Felújítási kiadások részletezése

adatok ezer forintban

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2022. évi terv	Önk. Támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Ingatlanok felújítása	05711	500	-	-	500
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	05741	135	-	-	135
Beruházási kiadások		635	-	-	635

Összegzés

A Múzeum 2022. évi költségvetésének főösszege 707 645 E/Ft. Ez a 2021. évi költségvetés eredeti előirányzatához képest 53 056 E/Ft-tal magasabb. Ezt a növekedést a 2021-ben keletkezett maradvány teszi lehetővé számunkra. Az elmúlt évben a COVID járvány okoztat vészhelyzet idejére eső ágazati bértámogatás pótolta a kieső bevételeket, így szigorú gazdálkodás mellett likviditásunkat meg tudtuk tartani. Reméljük, hogy 2022-ben a járvány

már nem fog olyan mértékű korlátozásokat hozni, mint az előző évben, így a költségvetésbe tervezett bevételeink időben rendelkezésre fognak állni kiadásaink teljesítéséhez, és 2022. év végén elmondhatjuk, hogy a kitűzött céljainkat maradéktalanul meg tudtuk valósítani.

Szeged, 2022. március 11.

Tisztelettel:



Fogas Ottó
múzeumigazgató