



A 2023. évi költségvetés gazdálkodás szöveges értékelése

A Móra Ferenc Múzeum 2023. évi költségvetési év zárásához kapcsolódóan az alábbi szöveges beszámolót készíti.

Bevezetés

A múzeum szervezeti felépítésében az elmúlt évben változás nem történt, feladatellátás szerkezete változatlan maradt. A Múzeum gazdasági feladatait ebben a költségvetési évben továbbra is a Nevelési és Kulturális Intézmények Gazdasági Szolgálatára látta el. Év végén a munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók statisztikai létszáma 90,5 fő volt. Ebből 34,5 fő szakmai és 19,75 fő technikai önkormányzati támogatásból finanszírozott álláshely. Saját bevételből 36,25 főt foglalkoztatunk, ebből szakmai 21 fő, technikai 15,25 fő létszám. A munkajogi zárólétszám (év végén munkaviszonyban állók létszáma) 91 fő.

2023. évi költségvetés összeállításakor 920 083 E/Ft bevételi és kiadási fő-összeggel terveztünk. Ez az évközi módosítások során 1 081 619 E/Ft-ra emelkedett. Év végére a Múzeumnak 1 022 475 E/Ft bevétele keletkezett. Az éves összes kiadás 859 159 E/Ft, a 2023. évi végleges maradvány 163 316 E/Ft. Az összesített adatok is azt mutatják, hogy a 2023. évi működést jelentősen befolyásoló külső tényezők (mint pl. az éves átlagos 17,6 %-os infláció okozta ár-emelkedések) ellenére a Múzeum működése stabil, kiegyensúlyozott volt. A bevételek a kiadások rendezéséhez időben rendelkezésre álltak, likviditásunk biztosított volt.

Saját bevételek alakulása

Év elején a tervezéskor 433 575 E/Ft saját bevétellel terveztünk, ez az évközi módosítások során 574 673 E/Ft-ra változott. Az előirányzat növekedése pályázati és egyéb támogatásokból 42

398 E/Ft, intézményi működés során elért többletbevételből 98 700 E/Ft. A pályázati támogatások részletezése az átvett pénzeszközök fejezetnél található. Az alábbi táblázatban a saját bevételeink alakulása kerül bemutatásra az előző évhez viszonyítva.

Saját bevételek alakulása

Megnevezés	adatok ezer/forint		
	2023. terv	2023. tény	%
Jegybevétel	85 000	130 961	154%
Múzeumpedagógiai és közművelődési programok bevétele	632	642	102%
Kiadványok értékesítése, múzeumi bolt bevétele	11 000	22 619	206%
Intézményi terek hasznosítása, bérleti díjak	28 060	30 444	108%
Régészetből származó bevétel	105 000	116 625	111%
Támogatások és egyéb bevételek	199 883	260 057	130%
Továbbszámlázott szolgáltatás	4000	9172	229%
Összes saját bevétel:	433 575	570 520	132%

A Múzeum terv és tényadatának összehasonlításából láthatjuk, hogy a ténylegesen befolyt saját bevételünk jelentősen, mintegy 32 %-kal meghaladta a tervezettet. Legjelentősebb növekedés a jegybevételeknél és a támogatásoknál keletkezett. 2023. évi költségvetés összeállításakor még nem tudtuk, hogy a Kína kiállítás teljes anyagát meg tudjuk-e valósítani. Végül is a nyári múzeumok éjszakájára a több helyről kapott támogatásoknak köszönhetően a kiállítási terv teljes anyagát sikerült bemutatni. Az Agyagkatonák kiállítás teljessé tételéhez megérkeztek Kína egyik legnagyobb és legjelentősebb múzeumából, a Shanghai Museumból az egyedülállóan gazdag műtárgyakat tartalmazó kollekció, melynek legnagyobb és legjelentősebb darabja az aranszállal összevert jádelapból álló pánzcél volt, amelynek kora a Nyugati Han-korra datálható. A Kínából kölcsönzött tárgyak 2023 december végéig volt látogatható a Múzeumban és még az utolsó napokban nagy népszerűségnek örvendett. Az Agyagkatonák és az „ókori Kína kincsei - a Jåde Császárok kora” kiállításon túl több időszakos kiállítást is bemutattunk az elmúlt évben. Egész évben látogatható volt a Fekete Ház és a Vár és Kőtár kiállítóhelyeink is. A Varga Mátyás ház kulcsosházként működött a látogatók előzetes bejelentkezése alapján. A Kass Galéria 2023-ban zárva tartott a magas üzemeltetési költségek miatt. 2022-ben megkezdtük a kiállítóhely átszervezését, egy modern művészeti, szellemi kávéház kialakításához elsősorban bérbeadás útján. A fenntartó a koncepciót jóváhagyta és engedélyezte a helyiség ily

módon történő hasznosítását. Viszont a gazdasági válság és az energiaár emelkedés miatt a 2023-ra tervezett versenyeztetési eljárás elindítására nem került sor. Bérbeadásból 30 444 E/Ft bevételünk keletkezett. A bérleti díjak jelentős része a Fekete Házban és a Vár és Kőtárban üzemelő vendéglátó egységektől származott.

A jegybevételen túl a Múzeum másik fő bevételi forrása régészeti szolgáltatásból származik. 11 625 E/Ft-tal haladta meg a tervezettet, ami 11 % többletbevételt jelent. A régészeti szolgáltatásból 2023-ban 116 625 E/Ft bevétel keletkezett. Az alábbi táblázatban a 2023. évben realizálódott 1 millió forint feletti régészeti tevékenységből származó bevételeink kerültek kimutatásra.

Régészeti tevékenység 1 millió forint feletti bevételeinek bemutatása

adatok ezer forintban

Köt.váll. száma	Partner név	Megnevezés	Nettó érték
635627	Magyar Nemzeti Múzeum	Szerb-Magyar gázz szállító végelszámolás	16 790
647212	Magyar Nemzeti Múzeum	4405-4406 j. utak	2 079
647214	Magyar Nemzeti Múzeum	4405-4406 j utak régészeti szolg. I.	2 965
652267	Magyar Közút Nonprofit ZRT	4406-4406 sz. utak	2 860
652268	Magyar Közút Nonprofit ZRT	4405-4406 utak II.	9 458
652297	Magyar Nemzeti Múzeum	Szeged-Röszke vasút rendező	1 337
654847	Békés Drén KFT	Gyálai Holt-Tisza rekonstrukciója	2 016
655351	Magyar Nemzeti Múzeum	Modern városok program	3 815
659148	Magyar Nemzeti Múzeum	Csanádpalota-Pitvaros Mezőhegyes kerékpárút I.	1 384
659693	ÓNTE KFT	Ópusztaszer, Emlékpark 055/12	2 701
660494	Linters KFT	Szeged, Szilágyi u. 5.	1 500
660716	Magyar Nemzeti Múzeum	Szeged II. PV park Optimum Solar ZRT	1 115
661981	Magyar Nemzeti Múzeum	Mórahalom, Vágóhíd	1 222
663057	Magyar Nemzeti Múzeum	Csanádpalota-Pitvaros kerékpárút II.	1 436
663356	Tisza-Marosszögi Vízgazd. Társulat	Kübekháza, Deszk öntözőtelep	1 245
663593	Magyar Nemzeti Múzeum	Csanádpalota-Pitvaros-Mezőhegyes	2 379
664110	N-Electric KFT	Zsombó, Külterület 060/14 hrsz	4 266

664221	Újszentiván Községi Önk.	Újszentiván, Csapadék belvíz elvezetés	1 415
664540	Magyar Nemzeti Múzeum	ELI Science Park	17 964
664541	Magyar Nemzeti Múzeum	Makó, Ipari park	2 157
665675	FELGYŐ-KEV KFT	Felgyő baromfinevelő	12 000
669257	Magyar Nemzeti Múzeum	Szeged, Science park	1 836

Egyéb bevételek, átvett pénzeszközök záró értéke 260 057 E/Ft. A pályázati támogatásokból származó bevételek részletes ismertetése az átvett pénzeszközök között található. Egyéb bevételek között számoltuk el a „Cowboyok és indiánok – A legendás vadnyugat” 2022. évi nagyszerű kiállításunk kölcsönadási díját. Kölcsönzési díja 20 millió forint. Helyszíne a Rómer Flóris Művészeti és Történeti Múzeum. Szintén egyéb bevételek között számoltuk el a Határtalan Régészeti kiadványunk terjesztési és előfizetési díjait, a műtárgy és fotó kölcsönzések adminisztrációs díját, az emlékérmé nyomó készülék éves bevételét. Más jelentős egyéb jogcímen keletkezett saját bevételünk 2023-ban nem volt.

Követelés és kötelezettség állományának alakulása

A múzeumnak 2023. december 31-én 5 245 E/Ft követelés és 27 635 E/Ft rövid lejáratú kötelezettségállománya volt. A követelések és kötelezettségek jogcímenként történő megbontását a következő táblázatban foglaltuk össze.

Követelések és kötelezettségek állománya 2023.12.31-én

Állományi számla megnevezése	Fennálló követelés/ kötelezettség
Általános készletértékesítés	3
Bérleti díj	660
Egyéb különféle szolgáltatások nyújtása	3 695
Kiszámlázott általános forgalmi adó	887
Követelések összesen:	5 245
Szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése	500
Üzemeltetési anyagok	314
Árubeszerzés	2 125

Informatikai és kommunikációs szolgáltatások igénybevétele	169
Közüzemi díjak	8 115
Bérleti és lízingdíjak	5 449
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	62
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 178
Egyéb szolgáltatások	636
Reklám- és propaganda kiadások	276
Műk. célú e. felsz. általános forgalmi adó	4 294
Fizetendő általános forgalmi adó	2 943
Egyéb dologi kiadások	489
Beruházási, felújítási kiadások miatti kötelezettségek	1 085
Kötelezettségek összesen	27 635

A Múzeumnak 2023-ban fizetési nehézségei nem voltak, likviditását egész évben fenn tudta tartani. Kötelezettségének minden esetben határidőre eleget tudott tenni.

Átvett pénzeszközök alakulása

A Múzeum 2023-ban 99 586 E/Ft pályázati támogatást kapott. A Nemzeti Kulturális Alap 53 653 E/Ft, Kulturális és Innovációs Minisztérium 16 millió Ft, Szeged Város Önkormányzata 300 E/Ft, a Magyar Kultúráért Alapítvány 29 938 E/Ft támogatást biztosított részünkre. A támogatások további részletezését a következő táblázatban foglaltuk össze.

2023. évi pályázati támogatások

<i>adatok ezer forintban</i>		
Támogató	Pályázat megnevezése	Összeg
Kulturális és Innovációs Minisztérium	Támogatás "Az ókori Kína Kincsei-a Jåde Császárok kora " c.	16 000
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	Magyar Génius program 650131/00020 -Szeged híres város 2.0	40 000
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	Határtalan régészet folyóirat 2023. évi támogatása	1 850
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	Támogatás- (Dr Tóth István (szerk.): Szeged, Városképi változása	1 100

Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	Támogatás- (Dr Tóth István (szerk.): Szeged, Vasművészége II.	1 100
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	NKA 209188/00076 MFM évkönyvnek megjelentetésére új folyam	853
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	NKA 209106/00131 Sokszínű Egzóta Állatvilág Témájú Állandó	1 500
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	NKA 209106/00130 A jólfésültség története-Szegeden c. kiállítás megv.	1 500
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	MFM kiállításaihoz kapcsolódó műtárgyvédelmi eszközök beszer	750
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	Szanka József által felajánlott műtárgyak megvásárlására	500
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	NKA 209111/00229 sz pályázat Szár-azon tárolt bogarak preparálása	500
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	Műtárgyvédelmi eszközök beszerzése MFM Helytörténeti osztály	1 100
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő-NKA	NKA 207134/00427 pályázat " Szőregi Apátság feltárása"	2 000
Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő	"Szegedi kerékvetők" c. kötet támogatása	600
Szeged M.J. Város Önkormányzata	Simoncsics János Kövek a lábunk előtt ...Szegedi kerékvetők kötet	300
Támogatás államháztartáson belülről		69 653
Magyar Kultúráért Alapítvány	MKA-FIM-SM-2023/1-000012 Határtalan régészet c. magazin támogat.	15 000
Magyar Kultúráért Alapítvány	MKA-FIM-SM-2022/1-000006 "Határtalan régészet c. folyóirat támog.	14 938
Támogatás államháztartáson kívülről		29 938

Fenntartótól kapott működési- és céltámogatás bemutatása

Az Önkormányzat 2023. évi elemi 408 047 E/Ft irányító szervtől kapott támogatást állapított meg. Ebből intézményfinanszírozás 293 074 E/Ft, kötött felhasználású céltámogatás 1 179 E/Ft jubileumi jutalom kifizetésére, energia kiadásokra támogatása 110 794 E/Ft, valamint állami támogatáshoz kapcsolódó céltámogatás 3 000 E/Ft. A fenntartó által biztosított támogatásból a beszámoló 11/A ürlapja szerint 146 860 E/Ft „Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása”, 72 403 E/Ft kulturális dolgozók 20 %-os bérfelvezetése jogcímen kapott kötött felhasználású állami támogatás. A fennmaradó 73 811 E/Ft önkormányzati támogatás. 2022-es költségvetési évről 740 E/Ft kiutaltatlan támogatásunk keletkezett. 2023. év

folyamán a Kína kiállítás megvalósításához 20 millió Ft finanszírozásba részesültünk. Összeségében 2023-ban 428 787 E/Ft önkormányzati támogatás állt rendelkezésünkre. Ebből céltámogatás 135 713 E/Ft. Céltámogatások felhasználását az alábbi táblázatban kerül részletezésre.

Céltámogatások

adatok ezer forintban

Céltámogatás megnevezése	Előirányzat	Felhasználás			Fel nem használt támogatás
		Személyi juttatás	Munkaadói járulék	Dologi kiadás	
Önkormányzati státuszú bérek támogatása	293 074	259 229	33 845		
"az ókori Kína kincsei - a Jåde császárok kora" c. kiállítás támogatása	20 000			20 000	
Jubileumi jutalom	1 179	1 044	135		
Állami támogatáshoz kapcsolódó támogatás	3 000			3 000	
2022. évről áthúzódó kötelezettségvállalás	740	654	86		
Energia kiadásokra	110 794			59 978	50 816
Összesen:	428 787	1 698	221	62 978	50 816

2023. év végi elszámolások során energia kiadásokhoz köthetően 753 E/Ft ki nem utalt támogatásunk keletkezett.

Áthúzódó kötelezettségvállalások állománya

2023. december 31-én a múzeumnak 128 317 E/Ft áthúzódó végleges kötelezettségvállalása volt.

Ennek részletezése az alábbi táblázatban rovatszám szerinti megbontásban.

Áthúzódó végleges kötelezettségvállalások

adatok ezer forintban

Nyilvántartási főkönyv száma	Főkönyv megnevezése	Fennálló kötelezettségvállalás
K111	Foglalkoztatottak személyi juttatása	8 648
K12	Külső személyi juttatások	9 646
K2	Munkáltatói adók, járulékok	3 587
K31	Készletbeszerzés	8 123
K32	Kommunikációs szolgáltatások	364
K331	Közüzemi díjak	27 667
K332-K337	Szolgáltatási kiadások	31 492
K34	Kiküldetések és reklám kiadások	282
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	19 254
K62	Ingtatlanokon végzett beruházás	240
K63	Informatikai eszköz beszerzése	11 854
K64	Tárgyi eszközök beszerzése	3 067
K67	Beruházási célú ÁFA	4 093
Összesen:		128 317

Ezt meghaladóan 3 db többajánlatos eljárással megkötött szerződésből adódó kötelezettségvállalással rendelkezünk.

1. Régészeti szakfeladatok és térinformatikai feldolgozás végzése. Szerződő partner: Salisbury Kft. Szerződéses időszak: Szerződéskötéstől (2020. október 07.) a keretösszeg kimerítéséig, de legfeljebb 5 év. Kötelezettségvállalás összege: bruttó 18 923 E/Ft (nettó 14 900 E/Ft), ebből december 31-ig felhasználás nem történt.
2. 2022-ben szintén többajánlatos eljárás lefolytatásával került sor a MÁT-ÉP Építő és Szolgáltató Kft-vel szerződés kötésére régészeti feltárásokhoz kapcsolódó kézi és gépi földmunka végzése tárgyban. Az eljárásra azért volt szükség, mert az előzetes régészeti feladatellátás tervezéskor nem láttuk biztosítottak, hogy a RMB Trans Kft-vel 2020-

ban kötött szerződésből még rendelkezésre álló keret elengedő lesz a zavartalan munkavégzéshez. Szerződéses időszak: szerződéskötéstől (2022. február 21.) a keretösszeg kimerüléséig, de legfeljebb 5 év.

3. Határtalan Régészet folyóirat 8. évfolyam 2 - 4. lapszám valamint a 9. évfolyam 1. lapszámának nyomdai kivitelezési munka végzése. Szerződő partner: Generál Nyomda Kft. Szerződéses időszak 2023. május 11 – 2024. március 15. Kötelezettségvállalás összege bruttó 8 988 E/Ft, ebből 2023-ban felhasznált 6 088 E/Ft.

2023-ban egy közbeszerzési eljárás került lefolytatásra. A közbeszerzést „az ókori Kína kincsei – a Jáde Császárok kora” időszaki kiállításunk Kínából kölcsönzött műtárgyak Shanghai-ból Szegedre történő szállítása tette szükségessé. Közbeszerzés nyertese a Hungart Logistic Nemzetközi Szállítmányozó Kft. Szerződés időtartama 2023.05.15-2024.07.30, szerződés értéke bruttó 35 066 E/Ft. Ebből 2023-ban teljesített 22 740 E/Ft. 2024-re áthúzódó kötelezettségvállalás 12 326 E/Ft.

Maradvány összetétele

A beszámoló 07-es űrlapja alapján a múzeumnak 2023-ban 163 316 E/Ft maradványa keletkezett. A maradvány összetételét a beszámoló 4. számú melléklete tételesen bemutatja. A maradvány teljes összege az intézmény saját bevételeiből keletkezett, melyből 79 714 E/Ft pályázati támogatás és 83 602 E/Ft a Múzeum 2023. évi működése során elért intézményi bevétele. Ennek megbontását az alábbi táblázatban mutatjuk be.

Kötelezettségvállalással terhelt maradvány összetétele

<i>adatok ezer Ft-ban</i>				
Ro- vat- szám	megnevezés	Pályázati támoga- tásból	Szerződés- sekből, megrende- lésekből	Összesen
K1	Személyi juttatások	9 374	17 557	26 931
K2	Munkáltatót terhelő járulékok	1 307	2 175	3 482
K3	Dologi kiadások	33 952	56 291	90 243
K6	Beruházási, felújítási kiadások	35 081	7 579	42 660
	Előző évi maradvány	79 714	83 602	163 316

A maradvány teljes összege a 2024-re áthúzódó személyi jellegű kifizetések és járuléka, a szállítói számlákhoz, szerződésekhez köthető kötelezettségek, valamint pályázati projektek fel nem használt támogatásai kötelezettségvállalással terheltek. A Múzeumnak szabad - kötelezettségvállalással nem terhelt - maradványa nem keletkezett.

A 2024. évi költségvetés tervezésekor az elemi költségvetésbe 160 051 E/Ft maradvány került beállításra. A beszámoló készítését követően a végleges maradvány 163 316 E/Ft, mely 3 265 E/Ft-tal meghaladta a 2023. évi költségvetésbe eredetileg betervezettet. A különbözet a beszámoló jóváhagyása után, a végleges elszámolás alapján rendezésre kerül.

Az intézmény vagyoni helyzetének bemutatása

2023-ban az intézmény vagyonában 0,13 %-os növekedés jött létre az előző évhez viszonyítva. Ezáltal a mérleg főösszege 2 321 188 E/Ft-ról 2 324 227 E/Ft-ra nőtt. A növekedés mértéke 3 039 E/Ft. Változás nem tekinthető jelentősnek. A Múzeum vagyon helyzete változatlan maradt.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya 65 327 E/Ft-tal csökkent az előző évhez képest. A csökkenés mértéke 3 %. Ezen belül az immateriális javak 1 351 E/Ft-tal (-36,55%), a tárgyi eszközök 63 976 E/Ft-tal (-2,94 %) csökkent. Az immateriális javaknál 2023-ban beszerzés nem történt. A csökkenést az elszámolt éves amortizáció generálta. A befektetett tárgyi eszközök vagyoni értéke összességében 63 976 E/Ft-tal csökkent. A csökkenés mértéke 2,94 %. Ezen belül az ingatlanok és hozzá kapcsolódó vagyoni értékű jogok értéke 1,89 %-kal csökkent. Ingatlanokra elszámolt beruházások értéke 4 379 E/Ft, ezzel szemben az elszámolt értékcsökkenés 45 303 E/Ft volt.

Ingatlanok értéknövelő beruházásai 2023-ban

Megnevezés	Összeg
NKA-"Szeged Hírös Város 2.0" néprajzi állandó kiállítás teremkialakítás hővisszanyerő szellőztető berendezés	1999
Ókori Kína kincsei kiállításhoz biztonsági berendezés kiépítése	1297
Kamerarendszer MFM kilátó	186
Kamerarendszer MFM főbejárat	162
93. kiállítóterembe informatikai kábel nyomvonal kiépítés	735
Összesen:	4379

Gépek, berendezések állományának csökkenése 25 550 E/Ft az előző évhez viszonyítva. Az év folyamán 35 788 E/Ft beruházást könyveltünk el, ezzel szemben 61 335 E/Ft értékcsökkenés került elszámolásra.

Tárgyi eszközök beszerzése

<i>adatok ezer forintban</i>	
Megnevezés	Összeg
Informatikai eszközök beszerzése	2255
Gépek, berendezések beszerzése	26647
Jármű beszerzés	6886
Összesen:	35788

Forgó eszközök állománya, amely a Múzeumnál nyilvántartott készletekre korlátozódik 23,95 %-kal nőtt az előző évhez viszonyítva. A növekedést elsősorban a Kína kiállításához beszerzett árukészlet generálta, de a készletek között kerül kimutatásra a különböző kiadványaink többek között a megjelentetett tudományos szakkönyvek, publikációk, katalógusok, az évről évre megjelenő múzeumi évkönyvek, valamint a Múzeum saját gondozásában megjelenő Határtalan Régészet című időszakos kiadvány példányszámai. Vásárolt készletek között mutatjuk ki a múzeumi ajándékboltba eladás céljából beszerzett árukat is. Ezen készletek év végi leltárjának értéke 34 655 E/Ft.

2022. év végén forintszámláink és házipénztárunk egyenlege 78 460 E/Ft volt ezzel szemben 2023.12.31-én a bankszámláinkon nyilvántartott pénzkészlet 160 061 E/Ft, ami jelentősen meghaladta az előző évit. A záró pénzkészletünkéből 78 075 E/Ft kiutalt pályázati támogatások 2023-ban még fel nem használt része. A fennmaradó 81 986 E/Ft az intézmény saját működési bevételeiből keletkezett. A pénzállomány növekedés közvetetten kihatással volt a Múzeum 2023. évi maradványára is, amelyben hasonló nagyságrendű változás keletkezett.

A Múzeumnak év végén mindössze 9 701 E/Ft rövid lejáratú követelés állománya volt. Ez 23 848 E/Ft-tal kevesebb a nyitó állománynál, ami 71 08 %-os csökkenést jelent. Számlatartozásokból 4 077 E/Ft, egyéb sajátos elszámolásokból 5 624 E/Ft követelésünk keletkezett. A december 31-én fennálló követelésekről az egyenlegközlők a partnerek részére megküldésre került. Azokkal kapcsolatban kifogás nem merült fel.

Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 5 526 E/Ft követel egyenleget mutat. Két db öt éves időtartamra kiadott helyiségünk után a bérlők által fizetett kauciók itt kerültek elszámolásra, valamint a Cowboyok és indiánok kiállításunkhoz Olaszországból kölcsönzött tárgyak után fizetett letét szintén itt került nyilvántartásba vételre. Aktív időbeli elhatárolást 2023-ban nem számoltunk el.

Eszközoldali vagyonsvltózás bemutatása

Mérlegsor megnevezése	<i>adatok ezer/forintban</i>	
	állomány változás (+/-)	
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök		-65 327
Nemzeti vagyonba tartozó forgó eszközök		6 697
Pénzeszközök		81 601
Követelések		-23 848
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		4 581
Aktív időbeli elhatárolások		-665
Eszközvagyon állományváltózása		3 039

Összefoglalva a mérleg eszközoldalán a legnagyobb vagyonnövekedés - 82 millió forint - a pénzeszközök állományában keletkezett, ugyanakkor a befektetett eszközök állománya 65 millió forinttal csökkent. Szintén csökkent a nyilvántartott követelések összege is. Azonban ezeket a csökkenéseket a pénzeszközök növekedése ellensúlyozta, ezáltal a mérleg eszközoldali elszámolása csupán minimális változás mutat.

A mérleg eszközoldalán bekövetkezett változások a forrásoldalon is egyező mértékű minimális növekedést generáltak. A TOP-6.-1.-4-16-SG1-2018-00005 pályázat elhatárolása passzív időbeli elhatárolások között történő elszámolása jelentősen csökkentette a saját tőke állományát a passzív időbeli elhatárolással szemben. A pályázathoz köthetően 1 154 millió forint térítésmentes átvett vagyon került elhatárolásra. Ezáltal a kimutatott nemzeti vagyon 1 154 millió forinttal csökkent. A 2022. évi mérleg szerinti eredmény rendezését követően a felhalmozott eredmény

12,1 %-kal csökkent. Eszközök értékhelyesbítésére 2023-ban nem került sor. A 2022. évi mérleg szerinti eredmény -87 112 E/Ft volt, 2023-ban ez az érték -31 557 értékre változott, a változás 55 555 E/Ft, ami jelentős növekedésnek mondható.

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek - dologi kiadásokra és beruházásokra - állománya 23 841 E/Ft-ról 27 635 E/Ft-ra növekedett. A növekedés 15,91 %. A növekedés oka egyrészt a pályázati projektekhez köthető végleges kötelezettségvállalások pénzügyi teljesítésének áthúzódnása 2024-re, másrészt a Kína kiállításához igénybe vett azon szolgáltatások utáni kötelezettségek, melyek a kiállítás zárása után lesznek esedékesek. 2023. év végén lejárt határidejű kötelezettségünk nem volt. Fizetési kötelezettségünknek az elmúlt év során határidőben eleget tudtunk tenni. 2023-ban a kötelezettség 14 795 E/Ft-tal növekedett az előző év záró értékéhez képest, de a növekedés a mérleg főösszegéhez viszonyítva nem jelentős.

A mérlegben a passzív időbeli elhatárolások állománya 1 174 millió forinttal nőtt. A növekedést a TOP-6.-1.-4-16-SG1-2018-00005 pályázat passzív időbeli elhatárolása generálta. Ez a növekedés megközelítő mértékű csökkenést okozott a saját tőke állományában

Forrásoldali állományváltozás bemutatása

<i>adatok ezer/forintban</i>	
Mérlegsor megnevezése	Állomány változás
Saját tőke	-1 185 679
Kötelezettségek	14 795
Passzív időbeli elhatárolások	1 173 923
Források állományváltozása	3 039

A fenn vázolt gazdasági események a Múzeum vagyonmérlegében jelentős változást nem generáltak. A Múzeum vagyonmérlegének főösszege 2022. év végéről 2023. év végére csupán 0,13 %-kal nőtt.

Végezetül elmondhatjuk, hogy a Múzeum 2023. év elején összeállított költségvetése megalapozott volt. Az abban foglaltakat maradéktalanul meg tudtuk valósítani. Kiállításaink sikeresek és népszerűek voltak. Régészeti feladatellátás és abból származó bevételeink a tervezettnél megfelelően alakult. A szomszédos országban dúló háború okozta infláció és gazdasági válság ellenére likviditásunk az év teljes időtartamában biztosított volt. A Múzeum 2023.12.31-én eredményes és sikeres évet zárt.

Megkérjük a T. Önkormányzatot, hogy a Móra Ferenc Múzeum 2023. évi költségvetési beszámolójához tett szöveges kiegészítésünket, az abban leírtak alapján szíveskedjen elfogadni.

Szeged, 2024. február 22.

Tisztelettel



A handwritten signature in blue ink, belonging to Fogas Ottó Attila, is positioned above the printed name. The signature is stylized and somewhat abstract.

Fogas Ottó Attila
múzeumigazgató