

**A NÉPRAJZI MÚZEUM
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK
SZÖVEGES INDOKLÁSA**

I. Általános indoklás (feladatkör, tevékenység bemutatása)

1.) Az intézmény feladatkörének, 2023. évi tevékenységének ismertetése

a) az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól

- **az 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozat,**

Az Intézmény a 2023. költségvetését terhelő valamennyi megvalósított engedélyköteles termék beszerzésre az engedélyt megkapta.

- **a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet,**

A költségvetési szervnél 2023. évben intézményvezető váltás nem volt.

- **az 1535/2018. (X. 29.) Korm. határozat, a**

A jogszabály hatálya nem terjed ki az Intézményre.

a 613/2022. (XII.29.) Korm. rendelet

a 182/2022. (V.24.) Korm. rendelet

- **a 2018. évi CXXV. törvény, a 88/2019.(IV.23.) Kormányrendelet, a 92/2020. (VI.6.) Kormányrendelet 6 §, továbbá a Kvtv. 10. § (8) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásáról, az elért eredmények bemutatásával;**

Az irányadó öregségi nyugdíjkorhatárt betöltött és az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett munkavállalók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarításból származó befizetési kötelezettsége az Intézménynek a 2023. évben nem keletkezett.

b) a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alaphér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 573/2022. (XII.23.) Korm. rendelet szerinti, 2023. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról;

Garantált bérminimum és minimálbér kiegészítésre az Intézmény 2023. évben többlettámogatásban nem részesült. A többlettámogatás nem eredményezte a költségvetési támogatásból fedezett törvény szerinti juttatások eredeti előirányzatának növekedését.

vállalkozási tevékenység végzéséről (vállalkozási tevékenység bemutatása a vállalkozás jellege, mértéke; változása, eredményessége; a költségvetési befizetési kötelezettség; a vállalkozási maradvány felhasználási céljai – ideértve, hogy abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására – szerint);

„NÉ”

c) vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatásáról, az alkalmazott új módszerről és rövid ismertetés annak hatásáról;

„NÉ”

d) értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről;

Az Intézmény az alábbi szolgáltatásokat vásárolja meg külső szolgáltatótól:

- ügyvédi tevékenység	6.670.000.-Ft
- belső ellenőrzési tevékenység	2.400.000.-Ft
- műszaki ellenőri tevékenység	1.800.000.-Ft
- takarítási szolgáltatás	0.-Ft
- összesen:	10.870.000.-Ft

e) rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybe vett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről,

„NÉ”

f) a dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról (szövegesen, valamint a 1. sz. melléklet kitöltésével is);

A Néprajzi Múzeum a 2023. január 1-én hatályba lépett, 9/2022. számú Főigazgatói utasítás lakásvásárlási, építési és felújítási alap működési szabályzata alapján, 2023. évben a Lakásbizottság döntése szerint 13 fő munkavállaló részesült összesen 117.700.000,-Ft összegben kamatmentes munkáltatói kölcsönben.

g) a Kincstári kör fizetési számláin kívül lebonyolított pénzforgalom alakulásáról;

„NÉ”

h) az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltásról és annak okáról és hatásairól (szövegesen, valamint a 2. sz. melléklet kitöltésével is).

Személyi változás sem az intézményvezető, sem a gazdasági igazgató személyében nem történt 2023-ban.

i) a létszámadatok alakulásáról, abban bekövetkezett változások okairól, szervezetre gyakorolt hatásairól a nyitó adatokhoz képest, a záró állomány tükrében, a létszám szervezeti egységenkénti megbontásáról;

Munkajogi nyitó létszám: 199 fő

Munkajogi záró létszám: 234 fő

A múzeum 2022. májusban történt megnyitását követően 2023-ban fokozatosan nyitotta meg időszakos kiállítási tereit is a látogatók előtt. A 2023-as év végére érte el azt az állapotot az intézmény, hogy minden időszakos kiállító terében kiállítást nyílt meg és üzemelt. Mivel 2023. évben több rendezvény és időszakos kiállítás került megrendezésre, ezzel összefüggésben a megnövekedett feladatok ellátása érdekében szükségessé vált a létszám bővítés, jellemzően rendezvényszervező, hang-és fénytechnikus, teremőr, jegypénztáros, vendégkoordinátor, múzeumpedagógus, gazdasági ügyintéző munkakörökben. 2023. évi 199 fő nyitó létszámunk 234 fő záró létszámra bővült. Az év során belépett 54 fő munkavállaló. Munkaviszonya 14 főnek szűnt meg. Nyugdíjba vonulók száma 3 fő. Tartós távollévők (kismamák, GYES-en lévők) száma 9 fő.

j) az intézményekben foglalkoztatottak illetményfejlesztéséhez kapcsolódó döntésekről, azok gazdálkodásra gyakorolt hatásairól 326/2013. (VIII.30.) Korm. rendelet, 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet, 682/2021. (XII.6.) Korm. rendelet, 613/2022. (XII.29.) Korm. rendelet, LII. törvény, stb.;

„NÉ”

k) a tömeges bevándorlás okozta válsághelyzettel kapcsolatos intézkedések megtételéről, azok szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól (41/2016. (III.9.) Korm. rendelet, stb.), valamint az energia kompenzáció hatásáról (1066/2023. (III.8.), 1264/2023 (VII.6.), 1560/2023 (XII.13.), 1386/2023 (VIII.31.) (1285/2022. (VI.7.) Korm. határozat.

A Néprajzi Múzeum 2023. évi rezszi költsége 341.941.249,- Ft volt. Az éves módosított előirányzat erre a célra nettó 341.941.249,- Ft volt, mely tartalmazza a maradvány összegéből áthozott nettó 78.740.000,- Ft-t, a 2022. év végén leutalt támogatás szerint. Az Intézmény 2023. évben energia kompenzációban nem részesült.

2.) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

a) azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre;

IV/2366-4/2023 sz. támogatói okirat, a Csinta Samu – Kurkó János György: Szú, moly, rozsda című könyv megvásárlására, 23.000.000,- Ft összegű támogatás.

PM/7645-1/2023. sz. pénzügyminiszteri engedély alapján, Néprajzi Múzeum konferencia- és rendezvényter használata után fizetendő költség fedezetére biztosított 24.000.000,- Ft.

IV/2927-2/2023/KULTKAB. sz. támogatói okirat, Térségi Kulturális Szolgáltatások Mintaprogram című projekt megvalósítására és az azzal összefüggésben felmerülő költségekre 350.000.000,- Ft.

SZERZ-I/2023/000321/060428 sz. támogatási szerződés, Tempus Közalapítvány, Erasmus+ Nívódíj 200.000,- Ft.

Dolgozói lakásépítési és vásárlási támogatásban részesültek törlesztő részlet befizetése 2.513.332,- Ft.

b) az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása;

Többletfeladatokból keletkezett bevételek az Etnoshop valamint a Könyvesbolt termék értékesítéséből, kiállítások jegyértékesítéséből, szakmai szolgáltatások értékesítéséből, a rendezvényterek bérbe adásából, megállapodás alapján többszámlázott közüzemi díjakból, valamint a Néprajzi Múzeum leselejtezett tárgyi eszközeinek értékesítéséből adódtak. Bevétel keletkezett továbbá az áfa visszatérítésből.

Működési bevételeink 2023. évben 562.820.100,- Ft

Felhalmozási bevételeink 2023. évben 1.646.335,- Ft

c) az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása, elmaradt feladatok, illetve azok okainak bemutatása.

A Néprajzi Múzeum a kulturális törvény módosításának megfelelően került be a kultúrstratégiai intézmények körébe. Ennek megfelelően a Néprajzi Múzeum 2023. évi szakmai stratégiájának központi elemei: a költözés, az állandó és időszakos kiállításokkal kapcsolatos feladatok, az országos kompetenciafeladatok szakszerű ellátása, továbbá a gyűjteménygondozás, a nyilvántartás voltak.

Az intézmény 2023. évi jelentős stratégiai célkitűzése volt a szakmai gyűjteménykezelő rendszer cseréje. Ennek részeként az év első felében az ehhez szükséges nyílt közbeszerzési eljárás előkészítését végeztük el. A költségvetés jóváhagyását követően 3 nemzetközi partnertől kértünk be indikatív árajánlatot. A beadási határidőre mindhárom cég benyújtotta az árajánlatát. Az indikatív árajánlatok értékelése alapján meghatározásra került az eljárás típusa, így az intézmény egy nyílt közbeszerzési eljárást indított el és ennek keretében került kiválasztásra az a cég (ZETCOM Informatikdienstleistungs AG, Svájc), amellyel 2023. augusztus 29-én került aláírásra az adásvételi szerződés. Az év második felében került kialakításra a rendszer telepítéséhez szükséges saját szerverkörnyezet, majd itt valósultak meg az adott telepítések. További feladat a rendszer intézményre szabása, valamint a honosítási feladatok elvégzése. A teljes bevezetéshez szükséges oktatások, valamint a személyre szóló jogosultsági körök meghatározása és egyéb feladatok nem fértek bele a rendelkezésre álló időbe. Így a teljeskörű bevezetés a 2024-es évben valósul meg.

A 2023-as év kiemelt szakmai stratégiai célja volt a Múzeum épületében található minden időszakos kiállító térbe egy időszakos kiállítás megnyitása. A tervezett öt kiállítás helyett 6 kiállítás nyílt, köszönhetően egy új időszakos kiállítóter kialakításának. A hatból 5 kiállítás a Néprajzi Múzeum szakmai előkészítésében valósult meg: Zárwatermő, Istennel találak testvérem. Cigány történetek, Indiánok, lelkek, túlélők. Claudia Andujar

fotókiállítása, Székátiratok és a Kétely felfüggesztése című kiállítás. Nemzetközi együttműködés eredménye volt a Koreai stílus. Hagyományos öltözék és lakás Szöulból című kiállítás.

működés eredménye volt a Koreai stílus. Hagyományos öltözék és lakás Szöulból című kiállítás.

Az Archívum és Könyvtár állományainak beköltözése után a Kutatóterem és Olvasóterem berendezését követően az Archívum kutatószolgálat a április 4-től, a Könyvtár olvasóterme április 24-től fogadta az érdeklődőket.

Kiemelt szakmai stratégiai cél volt a 2027-ig terjedő időszak kiállításainak ütemtervének elkészítése és a 2023/24-as kiállítások tervezése, véglegesítése. Utóbbi feladat elválaszthatatlan a beköltözést követően a szakmai munkában prioritást élvező, eredetileg 2023 decemberére tervezett gyűjteményi állandó kiállítás megvalósításától. A gyűjteményi állandó kiállítás kivitelezéséhez szükséges közbeszerzés kiírásának csúszása miatt, a megnyitó 2024. szeptemberében várható.

Az intézményi országos kompetenciafeladatok közül az Állományvédelmi Program a megelőző műtárgyvédelem szemléletének erősítésén dolgozott. Folytatódott a kihelyezett mérőkészülékek adatainak az országos adatbázisba való feltöltése, szakmai anyagok fordítása, állományvédelmi honlap fejlesztése, kölcsönözhető eszközpark karbantartása. Készült egy középtávú stratégiai terv is.

A másik kompetencia feladat a MaDok-program modulokra szervezett működésébe 2023-ban a szakmai tartalomfejlesztés és az oktatás mellé visszakerült egy időszaki kiállítás előkészítése, megvalósítása is. isszakerült egy időszaki kiállítás előkészítése, megvalósítása is.

Az intézmény a kultúrstratégiai szerepnek megfelelően rendkívül széleskörű hálózatot működtetett 2023-ban az oktatás, képzés, kutatás, kiadványok, múzeumi gyakorlatok területeit képviselő intézményekkel együttműködve. Néprajzos muzeológusok országos továbbképzése kompetenciafeladat ismét megrendezésre került Baján. A három napos szakmai konferenciának összesen 135 résztvevője volt. A továbbképzés fő témája a Kádár-kor reprezentációja a néprajzi gyűjteményekben volt.

Összefoglalóan a Néprajzi Múzeum 2023-ban magas színvonalon végezte rendkívüli körülmények között tevékenységét és érte el eredményeit, melyet az üzemeltetési terület és a Gazdasági Igazgatóság valamennyi szervezeti egységének összehangolt működése tett lehetővé.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

1.1. Liget Budapest Projekt költöztetés előkészítés

Az előirányzat összege: 222.814.000.-Ft

Felhasznált összeg: 222.814.000.-Ft

A költözéselőkészítés és költözés 2023-ban is a legfontosabb feladat volt, vagyis a gyűjtemények költözésre való előkészítése, és a költözés (le)bonyolítása, befejezése. A projekt külső és belső közreműködőkkel valósult meg, a Kerámia-gyűjteményt, az Etnológiai Archívum és a Könyvtár gyűjteményeit érintve. A költözést projekt munkacsoport irányította, munkájukat feladatrend rögzíti. A költözés utolsó helyszíne: a Néprajzi Múzeum Dózsa György úti új épülete és a Kozma utcai ideiglenes raktár voltak.

A klasszikus nyilvántartási feladatokon túl az év legfontosabb feladata a műtárgyköltözés kétszintű adminisztrálása volt, valamint a szakmai adatbázisba kapcsolt mobiltelefonos applikáció felhasználói igényekhez illesztése. Kialakítottuk az állandó kiállítás tárgyainak önálló kezelőfelületét, revideáltuk a kijelölt tárgyak metaadatait.

Az előző időszak megelőző állományvédelmi feladatai elsősorban a költözéshez szükséges feltételek megteremtéséről szóltak. 2023-ban a rendelkezésre álló erőforrásokkal a feladatok végrehajtására fordítható maximális idő kihasználásával folytatódott a költözéselőkészítés/költözés, amely az intézményi munkaterven belül az állományvédelmi munka jelentős arányát jelentette. Folytatódott a munkacsoportokban elkezdett munka, amelyben muzeológusok, restaurátorok és raktárkezelők együtt vettek részt. A folyamatos figyelmet igénylő állományvédelmi munka egyrészt a műtárgyak állagvédelmében eddig elért eredmények megőrzését és megtartását, a műtárgykörnyezet ellenőrzését, a mérési adatok dokumentálását, kártevők monitorozását jelentette.

figyelmet igénylő állományvédelmi munka egyrészt a műtárgyak állagvédelmében eddig elért eredmények megőrzését és megtartását, a műtárgykörnyezet ellenőrzését, a mérési adatok dokumentálását, kártevők monitorozását jelentette.

igyelmet igénylő állományvédelmi munka egyrészt a műtárgyak állagvédelmében eddig elért eredmények megőrzését és megtartását, a műtárgykörnyezet ellenőrzését, a mérési adatok dokumentálását, kártevők monitorozását jelentette.

A megelőző állományvédelmi munka mellett a költözéselőkészítés/költözés során a műtárgyak hosszú távú megőrzése érdekében, kiemelten fontos a műtárgyállomány tisztítása, portalanítása, mert az intézmény célkitűzése, hogy a műtárgyak megtisztítva kerüljenek elhelyezésre az új raktárbázisban.

A gyenge megtartású, szerkezetileg meggyengült tárgyak konzerválása, szerkezeti megerősítése is kiemelt fontosságú feladat annak érdekében, hogy a költözés során a tárgyakat érő sokkhatásnak ellenálljanak, és minél kisebb legyen a költözési folyamat során a műtárgyak károsodása.

Annak ellenére, hogy a költözés folyamatának kivitelezése külső költöztető cég segítségével történt, a belső erőforrás igénye is jelentős volt. Komoly felkészülést igényelt pl. a műtárgyak igényeihez, méreteihez igazodó csomagolóanyag mennyiség meghatározása, megrendelése, gyártatása, beszállítása, raktározása, csomagolási folyamat felügyelete, az új helyszínen történő tárgyelhelyezések tervezése.

A munkaállomásokon a csomagolást végző munkatársak munkáját, muzeológus, restaurátor, gyűjteménykezelő és nyilvántartási szakember segítette. A szállítás, kikapolás biztonsági felügyelete mellett, az új raktárban a tárgyak mozgatási útvonalának, kicsomagolásának, új helyre történő elhelyezésének zökkenőmentes lebonyolításához szintén a muzeológus, restaurátor, gyűjteménykezelő és a nyilvántartási munkatárs szoros együttműködése volt szükséges. Az új helyre történő elhelyezés feltétele volt, hogy folyamatosan rendelkezésre álljanak azok a raktári kiegészítő elemek, valamint a megfelelő műtárgymozgató berendezések, amelyek ezt lehetővé tették. A költözéssel párhuzamosan folyt az új múzeum épület kerámiaterébe, állandó és időszakos kiállítására a műtárgyak válogatása és a restaurálása is. Komoly kihívás volt az állományvédelmi feladatok ellátása szempontjából, az újonnan belépő végleges (Néprajzi Múzeum új épülete, NMGYK) és az átmeneti

raktár (Kozma utca) egyidejű, rendszeres kártevő és műtárgykörnyezeti ellenőrzése, a műtárgyak számára szükséges hőmérséklet és páratartalom paraméterek beállítása, a megsokszorozódott mérési eredmények rögzítése, kiértékelése és rendszerezése is.

zeti ellenőrzése, a műtárgyak számára szükséges hőmérséklet és páratartalom paraméterek beállítása, a megsokszorozódott mérési eredmények rögzítése, kiértékelése és rendszerezése is.

zése, a műtárgyak számára szükséges hőmérséklet és páratartalom paraméterek beállítása, a megsokszorozódott mérési eredmények rögzítése, kiértékelése és rendszerezése is.

A műtárgykörnyezet folyamatos ellenőrzéséhez a raktárakban mérőkészülékek telepítése történt. A feladat ellátása folyamatos kapcsolattartással jár az egyes helyszínek üzemeltetésével, az adatok továbbításával, igények, szükséges korrekciók megfogalmazásával. A költözés több éven át tartó folyamata 2023-ban befejeződött.

1.2. Múzeumi Állományvédelmi Program

Az előirányzat összege: 12.869.000.-Ft

Felhasznált összeg: 12.869.000.-Ft

Országos kompetenciafeladatok közül a MÁP a megelőző műtárgyvédelem szemléletének erősítésén dolgozott. Az év fő feladata a hosszútávú működés előkészítése volt. Emellett folytatódott a kihelyezett mérőkészülékek adatainak az országos adatbázisba való feltöltése, szakmai anyagok fordítása állományvédelmi honlap fejlesztése, kölcsönözhető eszközpark karbantartása. A Múzeumi Állományvédelmi Program keretében megvalósult a vegyszermentes kártevőkezelést előtérbe helyező projekt részeként beszerzésre és kihelyezésre kerültek mobil fagyasztó kamrák; műtárgykörnyezet szabályozó berendezések ill. mérőműszerek beszerzése; a kihelyezett hőmérséklet és páramérő készülékek kalibrálása, a 2022-ben megkezdett faanyagvédelmi program folytatása, a vármegyei bejárások folytatása, a 80 órára bővített „Megelőző műtárgyvédelem a múzeumokban” c. akkreditált képzés szervezése, immár személyes jelenléttel történő lebonyolítása; három napos szakmai workshop; konzultációk tartására; a MÁP honlap és adatbázis fejlesztése; szakmai anyagok fordítása; a Program hosszútávú működésének előkészítése.

A Múzeum állományvédelmi munkájához kapcsolódóan az év során számos alkalommal valósult meg szakmai vezetés, a GYK restaurátor műhelyeinek és raktárainak, illetve a már működő kiállítások műtárgyvédelmi szempontú bemutatása, szakmai anyagok, rövidfilmek, videók elkészítésében történő részvétel, szaktanácsadás és oktatói tevékenység ellátása (MÁB akkreditált képzés, MKE/NM restaurátor és gyűjteménykezelő képzés).

1.3. MaDok-program

Az előirányzat összege: 2.927.000.-Ft

Felhasznált összeg: 2.927.000.-Ft

A MaDok-program koordinálása kompetenciafeladat alapelve az együttműködés és a hálózati tevékenység. A MaDok-program mint a jelenkutatás és dokumentálás múzeumi programja kompetenciafeladatként, 2023-ban a kutatási modulban a Múzeum állandó kiállításához kapcsolódó gyűjteményi és integrált művészeti kutatások valósultak meg. A MaDok-programban a kiállítási (Székátiratok kiállítás vándoroltatása, Kétely felfüggesztése kiállítás), a publikációs és részvételi kutatás kaptak fontos szerepet. Kiemelt feladat és cél volt a hosszú technikai tervezést igénylő informatikai fejlesztés a Jelenarchívum megvalósítása, ami egy privátfotográfiai dokumentációs projekt, a Fortepannal együttműködésben.

A MaDok-program közösségi gyűjtőkampánya, a *Tigris a múzeumban (Tigristar)*, amiben a közösségi média csoport majd ezer tagja gyűjtött össze 999 rekordot: saját mindennapi és múzeumi tapasztalatokkal, aktivitással, kommentárokkal. A virtuális gyűjteményből egy „muzeológia mindenkinek” profilú kötet készül, melynek szerkesztési feladatai kezdődtek meg 2023-ban, a kötet 2024-ben fog megjelenni.

1.4. Meghatározott közgyűjteményi feladatok

Az előirányzat összege: 7.489.000.-Ft

Felhasznált összeg: 7.489.000.-Ft

A *Néprajzi tartalmak digitális fejlesztése* országos kompetenciafeladat keretében folytatódott ÖRÖKSÉGVÉDELMI MINTAPROJEKT A SZÉKELYFÖLDI MÚZEUMOKBAN. A mintaprojekthez a kezdeti 4 székelyföldi múzeum mellé újabb partner, egy megyei intézmény csatlakozott. A marosvásárhelyi Maros Megyei Múzeumban a síkgyas digitalizálás keretében több mint 3500 dokumentum feldolgozása készült el. A mobil stúdió először a Csíki Székely Múzeumban, majd a Haáz Rezső Múzeumban került felállításra.

1.5. Vagyon-, munka- és tűzvédelmi feladatok

Az előirányzat összege: 1.300.000.-Ft

Felhasznált összeg: 1.300.000.-Ft

A 2023. évi vagyon-, munka- és tűzvédelmi feladatok az alábbiak voltak:

- önmentő felszerelés karbantartása
- teremőr foglalkoztatása
- elektronikus biztonsági kulcsszekrény beszerzése
- tűzoltókészülékek karbantartása
- tűz és munkavédelmi szolgáltatás

1.6. Liget Budapest projekt -Néprajzi Múzeum, OMRRK működési többlet

Az előirányzat összege: 113.300.000.-Ft

Felhasznált összeg: 113.300.000.-Ft

A Liget Budapest projekt – Néprajzi Múzeum, OMRRK működési többlet támogatási bruttó összegét a Szabolcs utcai NMGYK rezsiköltségének kifizetésére fordította az Intézmény. A végleges kötelezettségvállalás összege 2023-ben 162.592.736,- Ft volt, a különbözetként jelentkező 49.292.736,- Ft-ot a múzeum kifejezetten erre a célra kapott, 2022. évi maradványa terhére biztosította..

1.7. Liget Budapest projekt -Néprajzi Múzeum, Szabolcs utcai raktárbázis szakmai feladatellátás működtetése

Az előirányzat összege: 327.828.000.-Ft

Felhasznált összeg: 327.828.000.-Ft

A Liget Budapest projekt – Néprajzi Múzeum, Szabolcs utcai raktárbázis szakmai feladatellátás működtetése támogatási összegből a restaurátori feladatok anyag költsége, valamint szakmai folyóiratok, szakkönyvek beszerzése 42.625.370,- Ft összegben illetve, további szakmai szolgáltatások körébe tartozó tevékenységek, melyek megbízási szerződéssel végzett restaurátori tevékenységek bruttó 5.608.870,- Ft összegben, a fordítási és kiadványok készítésére 12.244.891,- Ft összegben, törökbálinti DEPO-ban működtetett raktár közműdíjai 6.383.739,- Ft, szakmai rendezvények létrehozására kifizetett összeg 131.828.966,- Ft. A támogatás bérekre adott összegéből a költözés többletfeladatait ellátó dolgozók bére lett elszámolva járulékokkal együtt, 129.136.164,- Ft összegben.

1.8. Liget Budapest projekt, Néprajzi Múzeum kiköltözés miatti bevétel kiesés kompenzációja

Az előirányzat összege: 183.169.000.-Ft

Felhasznált összeg: 183.169.000.-Ft

A Liget Budapest projekt, Néprajzi Múzeum kiköltözés miatti bevétel kiesés kompenzációjából bér és annak járulékaire kifizetésre került 136.869.000,- Ft.

Anyagbeszerzésre (irodaszer, üzemanyag, karbantartási anyagok) 10.602.831,- Ft, szolgáltatások költségeire (tartós bérlet, telefon és internet szolgáltatás) összesen 41.573.983,- Ft. A finanszírozási keret erre a célra 46.300.000,- Ft volt, az ezen felüli költségek fedezetére átcsoportosítottunk 5.876.814,- Ft-t.

2. Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése

a) kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása

Az Intézmény 2023. évi eredeti költségvetésének módosítása 1.293.720.476.-Ft, azaz a költségvetési főösszeg növekedésének mértéke 134,28% volt. Az évközi előirányzat módosítás hatáskörönként megbontását az alábbi táblázat tartalmazza:

				Forintban
Előirányzat módosítás jogcíme	Intézményi hatáskör	Kormányzati hatáskör	Irányító szervi hatáskör	Előirányzat módosítás összesen
IV/2366-4/2023 sz. támogatói okirat, a Csinta Samu – Kurkó János György: Szú, moly, rozsda című könyv megvásárlására			23 000 000	23 000 000
PM/7645-1/2023. sz. pénzügyminiszteri engedély alapján, Néprajzi Múzeum konferencia- és rendezvényter használata után fizetendő költség fedezetére			24 000 000	24 000 000
IV/2927-2/2023/KULTKAB. sz. támogatói okirat, Térségi Kulturális Szolgáltatások Mintaprogram című projekt megvalósítására			350 000 000	350 000 000
Saját kiadvány értékesítés			1 907 158	1 907 158
Belépőjegy, bérletidj, közlési engedély, szakmai szolgáltatás			29 076 295	29 076 295
Közvetített szolgáltatások			4 612 105	4 612 105
Kiszámlázott áfa			35 484 397	35 484 397
Áfa visszatérülés			167 878 000	167 878 000
Árfolyam nyereség			481 106	481 106
Egyéb bevételek (kártérítés, kerekítés, kifizetőhelyek ktg.tér., költség visszatérülések)			23 381 039	23 381 039
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			1 646 335	1 646 335
Előző évi működési célú. költségvetési maradványának igénybevétele			629 540 709	629 540 709
TEMPUS Közalapítvány (ERASMUS+), támogatás, Nívódíj	200 000			200 000
Dolgozói lakásépítési és vásárlási támogatásban részesültek törlesztő részlet befizetése	2 513 332			2 513 332
Összesen	2 713 332	0	1 291 007 144	1 293 720 476

b) konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai

Az Intézmény 2023. évben 397.000.000.- Ft támogatásban részesült Kormánytól és a tárcától. A támogatás előirányzatok szerinti bontását és a teljesítési adatokat az alábbi táblázat tartalmazza:

Kiadások összetétele	Módosított előirányzat	Teljesítés	Elvonás	Forintban
				Maradvány
IV/2366-4/2023 sz. támogatói okirat, a Csinta Samu – Kurkó János György: Szú, moly, rozsda című könyv megvásárlására	23 000 000	23 000 000	0	0
PM/7645-1/2023. sz. pénzügyminiszteri engedély alapján, Néprajzi Múzeum konferencia- és rendezvénytér használata után fizetendő költség fedezetére	24 000 000	24 000 000	0	0
IV/2927-2/2023/KULTKAB. sz. támogatói okirat, Térségi Kulturális Szolgáltatások Mintaprogram című projekt megvalósítására	350 000 000	3 296 100	0	346 703 900
Összesen	397 000 000	50 296 100	0	349 703 900

A Térségi Kulturális Program Projekt támogatási összegének felhasználási határideje 2024. december 31. A támogatás összege 349.703.900,- Ft összegben 2024. évben kerül felhasználásra.

c) az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők:

➤ **személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása**

A személyi juttatások előirányzata év közben összességében 11,3 %-kal növekedett az alábbi jogcímenek:

Előirányzat módosítás forrásai	Forintban
	Személyi kiadások
Előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	98 375 835
2023. évi többletbevétel	111 500 000
IV/2927-2/2023/KULTKAB. sz. támogatói okirat, Térségi Kulturális Szolgáltatások Mintaprogram című projekt megvalósítására	43 394 260
Belső átcsoportosítás	-8 328 114
Összes növekedés 2023-ban	244 941 981

Az Intézmény 2023. január 1-i nyitó statisztikai létszáma 199 fő, a december 31-i 226 fő. Létszámcsökkentés és ebből származó megtakarítása az Intézménynek 2023. évben nem volt.

Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó alakulása 2023-ban:

Forintban

Személyi jellegű kiadások jogcíme	Eredeti ei	Módosított ei.	Előirányzat módosítás összesen	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 875 639 000	1 654 799 607	-220 839 393	1 619 457 552
Céljuttatás	0	182 049 699	182 049 699	182 049 699
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	2 000 000	7 045 538	5 045 538	7 045 538
Jubileumi jutalom	10 000 000	15 993 000	5 993 000	15 993 000
Béren kívüli juttatások	0	74 357 359	74 357 359	74 357 359
Közlekedési költségtérítés	5 000 000	43 377 116	38 377 116	43 377 116
Szociális támogatások	500 000	893 232	393 232	893 232
Betegszabadság	5 000 000	12 989 524	7 989 524	12 989 524
Saját munkavállalók megbízási díja (többfeladat, ösztöndíj)	0	48 499 275	48 499 275	48 499 275
Szabadság megváltás	0	269 047	269 047	269 047
Egyéb költségtérítés (védőszemüveg, tandíj)	0	15 701 673	15 701 673	15 701 673
Deviza napidíj	0	11 706 306	11 706 306	11 706 306
Alkalmazottak juttatásai összesen	1 898 139 000	2 067 681 376	169 542 376	2 032 339 321
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony/Megbízási díjak	12 000 000	13 201 624	1 201 624	13 201 624
Egyéb külső személyi juttatások/Reprezentáció	5 000 000	29 806 241	24 806 241	29 806 241
Külsős munkavállalók juttatásai összesen	17 000 000	43 007 865	26 007 865	43 007 865
Személyi juttatások összesen	1 915 139 000	2 110 689 241	195 550 241	2 075 347 186
Szociális hozzájárulási adó	250 500 000	263 104 602	12 604 602	258 348 497
Rehabilitációs hozzájárulás	0	15 991 000	15 991 000	15 991 000
Táppénz hozzájárulás	0	3 142 964	3 142 964	3 142 964
Munkáltatót terhelő SZJA	0	17 653 174	17 653 174	17 653 174
Munkaadókat terhelő juttatások	250 500 000	299 891 740	49 391 740	295 135 635
Személyi jellegű juttatások összesen	2 165 639 000	2 410 580 981	244 941 981	2 370 482 821

➤ **dologi kiadások alakulása**

A dologi kiadások előirányzata év közben összességében 11,7 %-kal csökkent az alábbi jogcímenek:

Forintban	
Előirányzat módosítás forrásai	Dologi kiadások
Előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	129 695 123
2023. évi többletbevétel	45 540 617
IV/2366-4/2023 sz. támogatói okirat, a Csinta Samu – Kurkó János György: Szú, moly, rozsdá című könyv megvásárlására	23 000 000
PM/7645-1/2023. sz. pénzügyminiszteri engedély alapján, Néprajzi Múzeum konferencia- és rendezvénytér használata után fizetendő költség fedezetére	24 000 000
TEMPUS Közalapítvány (ERASMUS+), támogatás, Nívódíj	200 000
IV/2927-2/2023/KULTKAB. sz. támogatói okirat, Térségi Kulturális Szolgáltatások Mintaprogram című projekt megvalósítására	130 230 197
Belső átcsoportosítás	-537 050 493
Összes csökkenés 2023-ban	-184 384 556

A dologi kiadásokon belül a legnagyobb arányban, 27%-ban a közüzemi költségek szerepelnek, jelentős mértékű, 16%-os a szakmai feladatellátást közvetlenül szolgáló anyag és áru- valamint szolgáltatás beszerzések költségei, ami a kiállítások építésével, üzemeltetésével, valamint rendezvények, konferenciák szervezésével, létrehozásával, továbbá műtárgyvédelem és restaurálással kapcsolatban merültek fel.

Működtetési, üzemeltetési költségeink 100.121.367.-Ft-ot tettek ki. Arányában ez az összeg a dologi kiadásokon belül kevesebb a 2022. évhez képest, ennek oka, hogy az épület üzemeltetési feladatokat Városliget Zrt. látja el (pl. takarítási tevékenység, tisztítószer beszerzés), valamint az új épületek esetében a karbantartási kiadások összege is kevesebb, mivel az épületeink üzemeltetését szintén a Városliget Zrt. látja el, így a garanciális javításokon kívüli karbantartási költségek is a Városliget Zrt költségvetését terhelik.

Forintban					
Dologi kiadások összetétele	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előirányzat módosítás összesen	Teljesítés	kiadás csop. belüli arány.%
Szakmai feladatellátást közvetlenül szolgáló dologi kiadások összesen	256 000 000	254 119 366	- 1 880 634	209 836 055	16%
Árubeszerzés	110 000 000	59 488 756	-50 511 244	59 488 756	5%
Belföldi kiküldetések kiadásai	11 909 214	11 909 214	0	11 909 214	1%
Külföldi kiküldetések kiadásai	48 090 786	89 730 245	41 639 459	66 219 045	5%
Reklám- és propagandakiadások	116 000 000	48 790 973	-67 209 027	47 833 973	4%
Bérleti és lízing díjak (műtárgy raktározás)	30 000 000	34 187 070	4 187 070	34 187 070	3%
Informatikai és kommunikációs kiadások	78 200 000	109 515 530	31 315 530	109 134 530	8%
Működtetési, üzemeltetési költségek	215 000 000	145 525 867	-69 474 133	100 121 367	8%
Közüzemi díjak	338 300 000	341 941 249	3 641 249	341 941 249	27%
Továbbszámlázott szolgáltatás	500 000	6 095 684	5 595 684	6 095 684	1%
Egyéb működési és fenntartási szolgáltatások dologi kiadásai összesen	80 000 000	88 576 084	8 576 084	75 065 719	6%
Általános forgalmi adó	298 620 000	208 355 406	-90 264 594	208 355 406	16%
Dologi kiadások összesen	1 582 620 000	1 398 235 444	-184 384 556	1 270 188 068	100%

➤ **egyéb működési/felhalmozási célú kiadások (kiemelve és értékelve az államháztartáson belüli és kívüli kiadásokat);**

- nemzetközi kötelezettségek: „NÉ”
- elvonások és befizetések jogcímen a 2023. évben az alábbi működési célú pénzeszköz visszafizetésére került sor:
 - 2022. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány visszafizetése a KMA alapba 4.493.291.- Ft
 - 613/2022. (XII.29.) Korm.rend. alapján 112.100.000,- Ft befizetési kötelezettség
 - működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről: „NÉ”
 - egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: „NÉ”
 - kamatkifizetések (fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések): „NÉ”
- működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre:
 - Néprajzi Múzeum lakásépítési- vásárlási támogatásra kifizetett 117.700.000,- Ft -ot visszatérítendő támogatás jogcímen dolgozói részére.
- egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre: „NÉ”

➤ **beruházási és felújítási kiadások**

Az Intézmény eredeti felhalmozási előirányzata 25.500.000.-Ft volt. Az évközi előirányzatomódosítások forrását az alábbi táblázat mutatja be.

Forintban	
Előirányzat módosítás jogcíme	Beruházás
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	396 976 460
2023. évi többletbevétel	107 425 818
IV/2927-2/2023/KULTKAB. sz. támogatói okirat, Térségi Kulturális Szolgáltatások Mintaprogram című projekt megvalósítására	176 375 543
Belső átcsoportosítás	-107 879 737
Összesen	572 898 084

2023. évben az Intézmény az elhelyezésére szolgáló, vagyonkezelésében levő ingatlanra nem rendelkezett, ezáltal aktivált beruházás és felújítás ingatlanra nem történt. A Múzeum elhelyezését szolgáló ingatlanokat használati szerződés keretében használatba kapta. Befejezetlen beruházása az Intézménynek 2023. december 31-én 14.917.116.-Ft értékben volt. Az intézmény beruházási kiadásai között nagyobb részben a kiállítások létrehozásához, kialakításához szükséges eszközök (vitrinek, installációs berendezések) beszerzése 52.999.726,- Ft összegben, valamint műtárgy vásárlás 31.825.424.-Ft összegben jelenik meg az alábbi bontásban.

Beruházási kiadások összetétele	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előirányzat módosítás összesen	Teljesítés	Forintban
					kiadás csop. belüli arány.%
Kis értékű vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése	0	488 745	488 745	488 745	0%
Kis értékű szellemi termékek beszerzése, létesítése	0	65 000	65 000	65 000	0%
Kis értékű egyéb gépek, berendezések beszerzése, létesítése	0	39 823 273	39 823 273	39 823 273	11%
Kis értékű informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	1 910 233	1 910 233	1 910 233	0%
Könyvtári könyvek beszerzése	0	2 373 003	2 373 003	2 373 003	1%
Kis értékű eszközbeszerzés összesen	0	44 660 254	44 660 254	44 660 254	12%
Nagy értékű vagyoni értékű jogok beszerzése, létesítése	0	71 431 304	71 431 304	71 431 304	20%
Nagy értékű Szellemi termékek beszerzése, létesítése	0	23 574 667	23 574 667	23 574 667	7%
Nagy értékű Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	11 454 818	11 454 818	11 454 818	3%
Nagy értékű Egyéb gépek, berendezések beszerzése, létesítése	25 500 000	349 901 419	324 401 419	107 457 413	30%
Műtárgyak beszerzése	0	31 825 424	31 825 424	31 825 424	9%
Nagy értékű eszközbeszerzés összesen	25 500 000	488 187 632	462 687 632	245 743 626	69%
Beruházási célú levonható ef ÁFA	0	65 529 467	65 529 467	64 834 795	19%
Beruházási célú le nem vonható ef ÁFA	0	20 731	20 731	20 731	0%
Általános forgalmi adó összesen	0	65 550 198	65 550 198	64 855 526	19%
Beruházási kiadások összesen	25 500 000	598 398 084	572 898 084	355 259 406	100%

3.) Az intézményi bevételek alakulása:

a) intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése;

Az Intézmény 2023. évben eredeti előirányzatként 300.000.000.- Ft bevételt tervezett. A teljesült bevételek jogcímeit az alábbi táblázat mutatja be. 2023. évben többletbevételek irányító szervi előirányzat módosítása megtörtént.

Forintban

Bevétel jogcíme	Eredeti ei	Módosított ei.	Előirányzat módosítás összesen	Teljesítés	bevétel csop. belüli arány.%
Készletértékesítés ellenértéke	30 000 000	31 907 158	1 907 158	31 907 158	6%
Alaptevékenység bevétele	150 000 000	179 076 295	29 076 295	176 536 753	31%
Továbbszámlázott szolgáltatás	0	4 612 105	4 612 105	4 612 105	1%
Kiszámlázott általános forgalmi adó	30 000 000	65 484 397	35 484 397	64 002 033	11%
Általános forgalmi adó visszatérülés	90 000 000	257 878 000	167 878 000	257 878 000	46%
Árfolyam-nyereség	0	481 106	481 106	491 987	0%
Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0%
Egyéb működési bevétel	0	23 381 039	23 381 039	27 392 064	5%
Működési bevételek összesen	300 000 000	562 820 100	262 820 100	562 820 100	100%
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	1 646 335	1 646 335	1 646 335	0%
Felhalmozási bevétel összesen	0	1 646 335	1 646 335	1 646 335	0%
Bevételek összesen	300 000 000	564 466 435	264 466 435	564 466 435	100%

b) a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti, illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították;

A Néprajzi Múzeum többletbevétele a fenti táblázatban szereplő részletezés szerint, összességében 264.466.435,- Ft volt 2023. évben.

Keletkezése többek között termék és szolgáltatás értékesítéséből, áfa visszatérítésből, bérleti díjból (rendezvényterek bérbe adása), megállapodás alapján továbbszámlázott közüzemi díjából, valamint a Néprajzi Múzeum leselejtezett tárgyi eszközeinek értékesítéséből adódik (salgó polc, monitor, asztali számítógép, laptop).

A többletbevételeket személyi juttatások fedezetére 111.500.000,- Ft, dologi kiadások fedezetére 45.540.617,- Ft, felhalmozási kiadások fedezetére 107.425.818,- Ft összegben használtuk fel.

c) bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya;

Az Intézmény könyveiben 2023. évben behajthatatlan követelésként vevői állomány leírás nem történt

d) egyéb működési/felhalmozási célú bevételek

Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről;

Az Intézmény 2023. évben összesen 200 000.-Ft átvett, működési célú pénzeszközzel növelte forrásait az alábbi táblázatban bemutatott pályázati célok megvalósítása érdekében.

Forintban

Előirányzat módosítás jogcíme	Személyi	Szociális hozz.	Dologi	Beruházás	Összesen
TEMPUS Közalapítvány (ERASMUS+), támogatás, Nívódíj	0	0	200 000	0	200 000
Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel összesen	0	0	200 000	0	200 000

Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről;

A Néprajzi Múzeum 2023. évben lakásépítési- vásárlási, visszatérítendő támogatást nyújtott dolgozói részére, melynek befolyt törlesztő részletei 2023. évben 2.513.322,- Ft volt.

Forintban

Előirányzat módosítás jogcíme	Személyi	Szociális hozz.	Dologi	Beruházás	Támogatás	Összesen
Néprajzi Múzeum lakásépítési- vásárlási támogatásra kifizetett összeg törlesztése	0	0	0	0	2 513 332	2 513 332
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	2 513 332	2 513 332

4.) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

a) az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása

Az Intézmény 2022. évi alaptevékenységéből származó maradványa: 629.540.709.-Ft

ebből:

- kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány összege 625.047.418.- Ft,
- kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege 4.493.291.- Ft volt.

Főbb felhasználási jogcímei:

-Személyi juttatások és Munkaadói járulékok (K1+K2): 98.375.835,-Ft

-Dologi kiadások (K3): 129.695.123.-Ft

-Irányító szerv részére visszafizetési kötelezettség (K5): 4.493.291.-Ft

-Beruházások (K6) 396.976.460.- Ft

-elkülönített állami pénzalapból meghatározott célra, elszámolási kötelezettséggel kapott költségvetési támogatás (Ávr. 150. § (1) e) pontja alapján): 0.-Ft

összesen: 629.540.709.- Ft

b) a vállalkozási tevékenység maradványának alakulása

„NÉ”

c) a 2023. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, felhalmozási célú kiadások előirányzata terhére vállalt kötelezettségvállalások bemutatása) összetétele (alap,- és vállalkozási tevékenység esetében is), különös tekintettel az Ávr. 150. § (1) bekezdésben előírt kötelezettségvállalással terhelt tételekre, feladatokra.

Az Intézmény 2023. évi alaptevékenységéből származó maradványa: 837.255.880.-Ft.

ebből:

- Kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 837 252 607.-Ft,
- Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összege 3.273.-Ft.

A felhasználás főbb jogcímei:

- 350.000.000.-Ft érkezett a Térségi Kulturális Szolgáltatások Mintaprogram című projekt megvalósítására az év végén, melynek lebonyolítása 2024-ben valósul meg, 2024-re áthúzódó összege 346.703.900,- Ft, OTKA kutatási program támogatási összege 950.529,- Ft, melynek elszámolási határideje szintén 2024. év, 2023. december 31-ig teljesült beruházási szállítói kötelezettségek fedezete, amely kötelezettségek pénzügyi teljesítésére 2024. évben sor kerül. Műtárgyvédelmi szoftver beszerzése, hangszórók kiállításához, elszívó ventilátor, monitor, műtárgyak vásárlási fedezetigénye összességében 63.626.502,- Ft
- Lakás építés és felújítás munkáltatói támogatására az intézmény Munkáltatói kölcsön számlát nyitott, a számlán 425.971.676,- Ft-ot helyezett el.
- Meghiúsult kötelezettségvállalásból szabad maradvány a beszámoló készítés időpontjáig nem keletkezett.

d) a Központi Maradványelszámolási Alap előirányzatból, a Rezsivédelmi Alap fejezet terhére történő, fejezeten belüli és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, a 2021. évi kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványok felhasználásáról, valamint kötelezettségvállalások engedélyezéséről szóló 1261/2023. (VI.29.) Korm. határozat 4. pont alapján – az Ávr. 152. § (3) bekezdésében biztosított jogkörében – a Kormány által engedélyezett 2021. évi kötelezettségvállalással terhelt, de 2022. december 31. napjáig pénzügyileg nem teljesült költségvetési maradványok felhasználásának bemutatása.

„NÉ”

5.) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:

Résztevő intézmény megnevezése	Projekt azonosítója	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege	Önerő mértéke (forint)	Forintban	
						2023. évi felhasználás (forint)	Megjegyzés
TEMPUS Közalapítvány (ERASMUS+)	SZERZ-I/2023/000321/060428	ERASMUS+ Nívódíj	2023.03.30-2023.07.31.	200 000	0	200 000	
NKFI	143735	K_22 „OTKA” Kutatási témapályázat	2022.09.01-2026.08.31.	12 000 000	0	1 569 471	
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	CSP-CSBM-22-0137	Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása	2022.01.01-2023.12.31.	3 500 000	0	3 199 714	
KIM	IV/2927-2/2023/KULTKAB	Térségi Kulturális Szolgáltatások Mintaprogram	2023.09.01-2024.12.31.	350 000 000	0	3 296 100	
összesen				365 700 000	0	8 265 285	

6.) **Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, beruházások és felújítások, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása:**

Az Intézmény 2.181.711.482.- Ft-os mérleg szerinti vagyoni értékét a 2023. évben összesen 169.498.330.-Ft-tal - azaz 7,76 %-kal – növelte. A vagyoni érték növekedése 2023-ban 561.810.897.-Ft volt, a Néprajzi Múzeum új épületének birtokba vétele, az új állandó kiállítás előkészítése, valamint az időszakos kiállítások megvalósítása érdekében vásárolt nagy értékű eszközök beszerzésével, valamint gyűjtemény vásárlással (kulturális javakkal) függött össze. A 392.312.567.-Ft összegű csökkenést a Törökbálinti DEPO ingatlanátadása az MNV ZRT részére, valamint a használhatatlanná vált eszközök nyilvántartásból történő kivezetése eredményezte. A teljes vagyoni értékre elszámolt halmozott értékcsökkenés összege 1.218.081.793.- Ft.

Az Intézmény 2023. évi vagyónváltozása -10,89%.

Tárgyévi	2023. évi			
	Nyitó érték Ft	Forgalom Ft	Záró érték Ft	Növekedés /csökkenés aránya %
Vagyon aktivált értéke	2 181 711 482	169 498 330	2 351 209 812	7,76%
Elszámolt értékcsökkenés	- 910 119 185	-307 962 608	-1 218 081 793	-33,84%
Nyilvántartási (nettó) vagyon érték	1 271 592 297	-138 464 278	1 133 128 019	-10,89%

7.) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok

„NÉ”

8.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

Az Intézmény 2023. december 31-i vevői követelés állománya 16.169.696.-Ft volt, amelyből 173.748.- Ft 90 napon túli tartozás a Partner által meg nem fizetett közlési díjból ered.

Az Intézmény 2023. december 31-i 60 napot nem meghaladó szállítói kötelezettség állománya (számla tartozása) nem volt. 2024. évben esedékes, 2023. évi szállítói számla tartozás 98.097.301-Ft volt, amely számlák kifizetése határidőn belül 2024. évben megtörtént.

9.) A letéti számla pénzforgalma

„NÉ”

10.) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

„NÉ”

11.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

Az Intézménynek 2023. évben, a 2022. évi maradványból adódó befizetési kötelezettsége 4.493.291.- Ft volt, amelyet határidőre megfizetett.

12.) Devizaszámlák forgalma

13.) Ellenőrzések bemutatása

A Néprajzi Múzeum 2023. évben 2 ellenőrzésen esett át.

2023.10.25-i megkeresés alapján Kormányzati Ellenőrzési Hivatal által kezdeményezett ellenőrzés a 2023. szeptember 01-i hatállyal elrendelt kormányzati képzési és oktatási beszerzések tilalmának végrehajtásával kapcsolatos vizsgálat volt.

Az ellenőrzés mindent rendben talált.

2023.11.10-i megkeresés alapján Állami Számvevőszéki ellenőrzésen esett át.

Az ellenőrzés „Az államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szerv által teljesített felhalmozási és dologi kiadás szabályszerűségének rapid ellenőrzése” kategóriába tartozott.

Az ellenőrzés mindent rendben talált.

14.) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

Budapest, 2024. május 06.



Dr. Kemecsi Lajos
főigazgató




Almásiné Kanyó Klára
gazdasági igazgató

Melléklet: 1 db, 1 oldal

- 1. számú melléklet - Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről – adatszolgáltatásunk nemleges
- 2. számú melléklet - Intézmény elérhetőségei
- 3. számú melléklet – Európai Unióból megvalósuló pályázatok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása
- 4. számú melléklet – Intézmények tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek bemutatása

