



A Szent István Király Múzeum 2023. évi szöveges beszámolója

A 2023. évi költségvetési beszámoló szöveges értékelése

A Szent István Király Múzeum 2023. évi költségvetését a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), valamint államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) számú kormányrendelet vonatkozó pontjai alapján tervezte meg.

1. Az intézményi feladatellátás értékelése

A Szent István Király Múzeum (a továbbiakban: Múzeum) közfeladata: A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (továbbiakban: Kult. tv.) 37/A. §-a, a 42. §-a, a 45/A. §-a alapján gondoskodik a kulturális javak meghatározott anyagának folyamatos gyűjtéséről, nyilvántartásáról, megőrzéséről és restaurálásáról, tudományos feldolgozásáról és publikálásáról, valamint kiállításokon és más módon történő bemutatásáról, közművelődési és közgyűteményi feladatok ellátásáról.

A Múzeum alaptevékenysége: Székesfehérvár Megyei Jogú Város és Fejér megye közigazgatási területén a kulturális javakhoz való hozzáférés biztosítása érdekében:

- a) a kulturális javak egységes szaktudományos szempontok szerint, tudományos szaktevékenység keretében kialakított, nyilvántartott és dokumentált együttesét őrzi, gondozza és kiállításon bemutatja;
- b) biztosítja a kulturális javakhoz kapcsolódó kutatási tevékenység lehetőségét;
- c) kultúraközvetítő, közművelődési tevékenységével hozzájárul az egész életen át tartó tanulás folyamatához;
- d) közművelődési rendezvényeket és egyéb programokat rendez;
- e) együttműködik a nevelési-oktatási intézményekkel és múzeumpedagógiai programjaival segíti az iskolai és iskolán kívüli nevelés céljainak elérését;
- f) elvégzi a kulturális javak múzeumpedagógiai célú feldolgozását, folyamatosan megújuló múzeumpedagógiai és múzeumandragógiai programkínálatot biztosít;
- g) a Múzeum turisztikai vonzerejének felhasználásával, a látogatóknak nyújtandó szolgáltatásokkal helyi és országos szinten elősegíti a gazdaság élénkítését;
- h) tevékenységével összefüggő műtárgyakat, kiadványokat ad ki, és értékesít;
- i) a Városi Képtár - Deák Gyűjtemény őrzi, gondozza az alapító szándéka szerint Deák Dénes hagyatékát, lehetőség szerint gyarapítja törzsgyűjteményét, továbbá közérdekű muzeális gyűjteményként őrzi, gondozza, kiállítja, szükség szerint restauráltatja, kiadványokban népszerűsíti az alapító szándéka szerint a kultúrtörténeti jelentőségű játék- és babagyűjteményt, lehetősége szerint gyarapítja törzsgyűjteményét;
- j) ellátja az egykori székesfehérvári királyi koronázó- és temetkezési templom köemlékeinek kutatásával és bemutatásával összefüggő feladatokat.

Feladata a működési engedélyében meghatározott gyűjtőkörébe tartozó kulturális javak:

- a) gyűjtemény gondozása, ennek keretében azok gyarapítása, nyilvántartása, állományvédelme;

- b) tudományos feldolgozása és publikálása;
- c) hozzáférhetővé tétele, ennek keretében állandó és időszaki kiállítások rendezése, közművelődési és múzeumpedagógiai programok és kiadványok biztosítása, a kulturális javak digitalizálása, a kutatási tevékenység biztosítása.

A megyei hatókörű városi múzeum állami feladatai keretében:

- a) vagyonkezelője az alapleltárában és jogszabály szerinti külön nyilvántartásában szereplő kulturális javaknak;
- b) gyűjtőterületére kiterjedően végzi a jogszabályban meghatározott régészeti szaktevékenységeket;
- c) szakmai nyilvántartása alapján jogszabályban meghatározottak szerint adatokat szolgáltat a régészeti lelőhelyekről;
- d) a régészeti feltárás esetén kívül előkerült régészeti leletet vagy lelőhelyet a kulturális örökség védelméről szóló törvényben meghatározott intézménynek haladéktalanul bejelenti;
- e) jogszabályban meghatározottak szerint részt vesz a régészeti feltárás során előkerült régészeti leletek, továbbá a régészeti emlékek és a műemlékek vissza nem építhető vagy a helyszínen meg nem őrizhető töredékei és tartozékai elhelyezésében;
- f) jogszabályban meghatározottak szerint részt vesz a védetté nyilvánított területek ellenőrzésében;
- g) gyűjtőkörében szakmai tanácsadást folytat a muzeális intézmények szakmai együttműködése, munkájuk összehangolása, valamint az egyéb kulturális javak védelme érdekében;
- h) részt vesz a szellemi kulturális örökség védelmével kapcsolatos helyi tevékenységek koordinálásában és szakmai támogatásában;
- i) restaurálási-műtárgyvédelmi, muzeológiai, valamint múzeumpedagógiai szakmai módszertani központként mindegyik témakörben évente legalább két módszertani műhelygyakorlatot szervez a vármegye közigazgatási területén működő muzeális intézmények munkatársai számára
 - a. restaurálási és műtárgyvédelmi tevékenység körében gyakorlati bemutatóval egybekötve,
 - b. gyűjteménykezelési, nyilvántartási, gyűjteményfeldolgozási és digitalizálási tevékenység körében,
 - c. múzeumpedagógia területén óvodapedagógusok és pedagógusok, továbbá a muzeális intézmények közművelődési szakemberei számára, valamint
 - d. évenként legalább egyszer helyszíni bejárás keretében felméri a vármegye területén lévő muzeális intézmények állományvédelmi helyzetét.

A költségvetési szerv együttműködik a Siklói Gyula Várostarténeti Kutatóközponttal, melynek keretében segítséget nyújt Székesfehérvár várostarténetének kutatásához a múzeumi tárgyi anyag és írásos dokumentumok hozzáférhetőségének és rendszeres szakmai konzultációk biztosításával.

A Múzeum alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:

- 013340 Az állami vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
- 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
- 082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

082043 Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme
082044 Könyvtári szolgáltatások
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység
082062 Múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység
082064 Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység
082070 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása
083020 Könyvkiadás
083030 Egyéb kiadói tevékenység

Vállalkozási tevékenység: a Múzeum vállalkozási tevékenységének felső határa: A költségvetési szerv vállalkozási tevékenységéből származó bevétele nem haladhatja meg az éves költségvetésben jóváhagyott módosított kiadási előirányzatának 5%-os mértékét.

A Múzeum székhelye:

8000 Székesfehérvár, Fő u. 6.

A Múzeum telephelyei:

8000 Székesfehérvár, Arany János u. 12.
8000 Székesfehérvár, Bartók Béla tér 1.
8000 Székesfehérvár, Fő u. 5.
8121 Tác-Gorsium, Hrsz: 025; 026; 028.
8000 Székesfehérvár, Koronázó tér
8000 Székesfehérvár, Rác u. 11.
8000 Székesfehérvár, Megyeház u. 17.
8000 Székesfehérvár, Oskola u. 10.
8000 Székesfehérvár, Jókai u. 11.
8000 Székesfehérvár, Országzászló tér 3.
8000 Székesfehérvár, Várkörút 5.
8000 Székesfehérvár, Kossuth u. 15.
8000 Székesfehérvár, Oskola u. 2-4.
8000 Székesfehérvár, Árpád utca 3.
8000 Székesfehérvár, Juharfa uca 7899/68 hrsz
8000 Székesfehérvár, Várkörút 32.

Bérelt ingatlan: a Székesfehérvár, Bástya u. 8. szám alatti ingatlanban bérelt régészeti raktár.

Az ingó és ingatlan vagyon összetételét az analitikus nyilvántartás – CT EcoStat integrált rendszer Tárgyi eszköz, és Raktár modulja – tartalmazza.

Üzemeltetésre, kezelésre átadott ingatlana a Múzeumnak nincs.

A Múzeum irányító szerve és fenntartója: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése.

A Múzeum illetékessége, működési köre: Fejér megye közigazgatási területe. A XX. századi, kortárs képzőművészet és néprajz területén gyűjtőterülete országos.

Gazdálkodási feladatok ellátásának módja: A Múzeum gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a vonatkozó jogszabályok szerint a gazdasági szervezet feladatkörébe tartozó feladatokat az irányító szerv által jóváhagyott Munkamegosztási Megállapodás alapján a Székesfehérvári Intézményi Központ látja el.

A fenntartó 2023. január 1-jétől **138,125 álláshelyet**, 2023. február 15-től **139,125 álláshelyet**, 2023. október 1-től **152,125 álláshelyet** biztosított a feladat ellátásához.

A Múzeum adóköteles tevékenysége (ÁFA körben): múzeumi tevékenység.

Az ÁFA fizetési kötelezettség megállapítását a Múzeum a 2007. évi CXXVII. évi törvény (ÁFA törvény) és az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (Art.) alapján **negyedévente** állapítja meg, és vallja be.

A Múzeum rehabilitációs hozzájárulás fizetésére kötelezett, amelynek megállapítását a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól szóló 2011. évi CXCI. törvény és a 2017. évi CL. törvény (Art.) alapján **negyedévente** állapítja meg, és vallja be.

2. Az intézményi bevételek és kiadások alakulásának szöveges értékelése

A Múzeum **bevételei** működési bevétekből (a jegybevételből, kiadványok értékesítéséből, bérleti díjból, és régészeti feladatellátáshoz kapcsolódó szolgáltatások díjából), működési célú támogatásból, valamint áfa bevételből és visszatérülésből, illetve költségvetési támogatásból tevődnek össze, az alábbiak szerint:

Megnevezés	Eredeti előirányzat összeg E Ft	Módosított előirányzat összeg E Ft	Teljesítés összeg E Ft
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	20 856	20 856
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	6 260	6 260
Működési bevételek	212 044	149 217	149 217
- ebből szolgáltatások bevétele	91 412	65 020	65 020
- ebből kiszámlázott ÁFA	25 627	18 773	18 773
- ebből ÁFA visszatérülés	91 505	57 293	57 293
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
Költségvetési bevételek	212 044	176 333	176 333
Önkormányzati támogatás	943 792	1 249 870	856 593
Maradvány	163 431	239 384	239 384
Finanszírozási bevételek	1 107 223	1 489 254	1 095 977
Bevétel összesen:	1 319 267	1 665 587	1 272 310

A bevételeknél az idén 27 116 E Ft összeget képviselt a pályázatokból származó működési célú támogatás.

A bevételek teljesülésénél látható, hogy a működési bevétel az eredeti előirányzat összegéhez **képest elmaradást mutat.**

A költségvetési támogatás felhasználása a módosított előirányzathoz képest megtakarítást mutat.

A Múzeum **kiadásai** a személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások, valamint a felhalmozási kiadásokból tevődnek össze, a következők szerint:

Megnevezés	Eredeti előirányzat összeg E Ft	Módosított előirányzat összeg E Ft	Teljesítés összeg E Ft
Személyi juttatás összesen	572 105	650 132	537 658
Járulékok összesen	83 532	95 252	77 995
Dologi kiadások	621 849	816 152	423 816
- ebből közműdíjak	153 298	166 361	79 204
Ellátottak pénzbeli juttatása	0		
Egyéb működési célú kiadások	10 682	11 687	11 685
Beruházások	31 099	52 646	26 277
Felújítások	0	39 718	34 122
Felhalmozási célú támogatások	0		0
Kiadás összesen:	1 319 267	1 665 587	1 111 553

A Személyi juttatások eredeti előirányzatának összegét a Múzeum a fenntartó önkormányzat által jóváhagyott költségvetési keretszámai alapján tervezte meg. A módosított előirányzat összege a decemberi személyi juttatások és járulékok összegére fedezetet biztosított.

A közüzemi díjak teljesítése a módosított előirányzaton belül maradt.

A 2023. évben **26 277 E Ft** értékben kerültek beszerzésre informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök és ingatlan felújítás **34 122 E Ft** értékben, amelyek elsősorban a működés alapfeltételeinek biztosításához szükségesek.

3. A maradvány tartalma és okai

Megnevezés	Összeg E Ft
Alaptevékenység maradványa	160 757
Kiutalatlan támogatás	393 277
Maradványt terhelő elvonások	-187 386
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	366 648

A maradványt terhelő elvonások összege a feladatelmaradás miatti elvonás és a többletfeladat miatti igény összesített értékét mutatja (Beszámoló 1. számú melléklet).

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány a 2023. december havi 58 238 E Ft értékű személyi juttatás és járulék, 18 261 E Ft szállító állomány, 187 591 E Ft kötelezettségvállalás, továbbá a 73 736 E Ft pályázati támogatások, 28 822 E Ft egyéb saját bevétel összegeit tartalmazza (Beszámoló 4. számú melléklet).

4. Az intézményi vagyon alakulása, az esetleges növekedés, illetve csökkenés okai

A Múzeum vagyonát bemutató főbb adatok:

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft
Szellemi termékek	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 708 732	1 693 890
Gépek, felszerelések, berendezések, járművek	138 637	129 433
Befejezetlen beruházás	0	0
Összesen	1 847 369	1 823 323

A Mérlegben kimutatott vagyon összességében csökkent, amelyet növekedésként befolyásolt a tárgyi eszközök beszerzése és csökkentette a 2023. évi elszámolt terv szerinti értékcsökkenés.

5. Elszámolási célú, külön kapott támogatások elszámolása

A 2023. évben a Múzeum képviselői alapból támogatásban nem részesült.

Székesfehérvár, 2024. február 28.

Pokrovenszki Krisztián
főigazgató



Venczelné Ferenczi Judit
pénzügyi ellenjegyző