



**MAGYAR MŰSZAKI
ÉS KÖZLEKEDÉSI
MÚZEUM**

KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ SZÖVEGES INDOKLÁSA

2020.

Tartalomjegyzék

I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)	3
1. Az intézmény feladatkörének, 2020. évi tevékenységének ismertetése	3
2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:	6
II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)	12
1) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:.....	12
2) Az előirányzatok alakulása - az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:	13
3) Az intézményi bevételek alakulása:.....	20
4) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:	21
5) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása:	22
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása:	23
7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok:.....	24
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:.....	24
9) A letéti számla pénzforgalma:	24
10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:	24
11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:	24
12) Fedezetbiztosítási számla.....	24
13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk.....	24

MAGYAR MŰSZAKI ÉS KÖZLEKEDÉSI MÚZEUM

Törzskönyvi szám: 308065

Honlap címe: www.kozlekedesimuzeum.hu

I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (A FELADATKÖR, TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA)

1. Az intézmény feladatkörének, 2020. évi tevékenységének ismertetése

- a) *Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai és azok gazdálkodásra gyakorolt hatása, az elért eredmények bemutatás:*

2020-ban szervezeti, szervezési változás nem történt intézményünknel.

Kiállítások látogatószámának alakulása:

Megnevezés	Fő
Összes látogatószám	11 572
- ebből: teljes árat fizető látogató	846
kedvezményes árat fizető	499
ingyenes	9 444
- ebből: diák látogatók	1 007

A látogatószám csökkenést mutat az előző évekhez képest, mely a járványhelyzet miatti zárva tartásokkal van összefüggésben.

- 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 367/2019 (XII.30.) Korm. rendelet szerinti, 2020. évi emeléséből adódó többletek alakulása, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatása:*

2020. évben erre a célra 2.528 eFt. többlet támogatást igényeltünk, mely összeg tartalmazza a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó összegét is. Az igényelt többlettámogatás teljes összegben felhasználásra került.

c) az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2020. évi értesítés szerint a 2018-2019. évekre vonatkozó éves, illetve a 2019. március, június, szeptember, október és november, valamint 2020. szeptember hónapokban leadott adatszolgáltatások alapján megállapított bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről;

Intézményünket 2020-ban nem sújtották adatszolgáltatási bírsággal prognózissal kapcsolatos teljesítés eltérés miatt.

d) Vállalkozási tevékenység végzése:

Nem értelmezhető (továbbiakban: NÉ)

e) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatása:

"NÉ"

f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről:

"NÉ"

g) 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"

h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma:

Az intézmény 2020. évben új kölcsönt nem folyósított.

i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása:

Az intézmény a dolgozók részére nyújtott lakáskölcsönt a 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 79.§. (1) alapján az OTP Bank Nyrt.-nél vezetett számlán keresztül bonyolítja, melynek az alábbiak szerint alakult a pénzforgalma:

Megnevezés	Összeg ezer Ft
Nyitó egyenleg	3.095
Számlavezetési díj	-23
Törlesztés	+108
Folyósítás	0
Záró egyenleg	3.180

j) Rövid, lényegre törő ismertetés a kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl.: KIRA) tapasztalatairól.

Intézményünk kincstári körbe tartozó gazdálkodó szervezet, melynek keretében a MÁK folyamatosan felügyeli előirányzat gazdálkodásunkat és információkat nyújt.

Rendszeresen egyeztetjük a kivonatokat, valamint a rendelkezésünkre álló adatok alapján a kincstári előirányzati adatokat.

A Kincstár által rendelkezésünkre bocsátott adatok jól értelmezhetőek. A feladott előirányzat módosítások gyorsan elfogadásra, átvezetésre kerülnek.

k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltásról és annak hatásairól.

A 2020-as év során főigazgató váltás nem történt. A gazdasági igazgató közalkalmazotti viszonya 2020. 09.02. napán megszűnt, feladatait megbízással a gazdasági osztályvezető látta el az év hátralévő részében.

l) A létszámadatok alakulásáról, abban bekövetkezett változások okairól, szervezetre gyakorolt hatásairól a nyitó adatokhoz képest a záró állomány tükrében;

A 2020. év a koronavírus világjárvány miatt Intézményünk életében is jelentős változásokat hozott. A 2019. évi záró 109 fő statisztikai létszámhoz képest a 2020. évi záró statisztikai létszám 104 fő lett, amely egyrészt köszönhető annak, hogy bizonyos munkakörök betöltését az említett pandémiás helyzet miatt az Intézmény nem végezte el, továbbá 2 fő munkavállaló a vírus miatt elhalálozott. A szervezetre a létszám csökkenése a tagintézmények zárva tartása miatt nem okozott problémát, de ezek pótlása 2021-ben szükségszerűvé válik szinte minden igazgatóságot érintően.

m) Az intézményekben foglalkoztatottak foglalkoztatási jogviszonyának átalakulásáról, annak szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásáról (2020. évi XXXII. törvény, 56/2020. (III. 20.) Korm. Tervezett átlagos állományi létszámrendelet);

Az Intézményben foglalkoztatottak mindegyike a törvényi határidők szerint megkapták ajánlatukat, amelyet összesen 3 fő nem fogadott el, a ő jogviszonyuk 2020. október 31-én a törvény erejénél fogva megszűnt. Az utólagosan jóváhagyott 6%-os béremelés keretösszegét az

intézmény nem lépte túl, a 2020. október 31-éig ki nem vett szabadságok megtérítésére sor került. Az ezekhez szükséges forrásokat az Intézmény teljes egészében költségvetésébe megkapta.

n) Vészhelyzetben, illetve egészségügyi válsághelyzetben a járvány elleni védekezéssel kapcsolatos intézkedések megtételéről, azok szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól (2020. évi XII. törvény, 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelet, 69/2020. (III. 26.) Korm. rendelet, 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet, 2020. évi LVIII. törvény, 2020. évi CIV. törvény, stb).

A koronavírus járvány miatt 2020-ban a Múzeum feladatai között előtérbe kerültek a személyes jelenlétet kevésbé igénylő feladatok.

Több időszaki és vándorkiállítást sikerült bemutatni, főként külső helyszíneken, együttműködés keretében. Fokozott figyelmet fordítottunk a megváltozott látogatói igényekre a közösségi médiában való szakmai tartalmak további megjelentetésével, valamint virtuális kiállítások létrehozásával.

Gazdálkodásra legjelentősebb hatást a jegybevétel elmaradás okozta, tekintettel a zárva tartásra (részletes adatokat lásd a II/3. pontban).

A költségek növekedése (pl. fertőtlenítő szerek, tesztek, stb.) és a megtakarítások (pl. utazási költségek, napi takarítási költségek, stb.) egyenlege nem jelentős.

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:

2020-ban a Kormány 1198/2020. (V.6.) számú határozatában a Múzeum új központi kiállítóhelye előkészítésének további támogatásáról, valamint az átmeneti működéséhez szükséges többletforrás biztosításáról döntött, lehetővé téve ezzel az „Új Közlekedési Múzeum és környezetének kialakítására vonatkozó tervezési szolgáltatás” tárgyú tervezési szerződés megkötését a New York-i székhelyű Diller, Scofidio + Renfro építészirodával 2020. június 5-én. A tervezési szerződés hatályba lépésével megkezdődött az „Új Közlekedési Múzeum” projekt Alapprogramjának vázlattervi tervezése, amelynek részét képezi a kiállítástervezés, a Törekvés Művelődési Ház tervezése és a Népliget gyalogos kapcsolat tervezése is. Továbbá megrendelésre került a Csatlakozó közterületek vázlattervi terv, valamint a „Kis épületek”

projektelem vázlattevé és engedélyezési tevé tervezési feladatok is. A tervezés a szerződés szerinti ütemezés szerint haladt, az Alapprogram vázlattevi dokumentációja 2020. decemberében leszállításra került, a teljes vázlattevi szakasz ütemezés szerint 2021 I. negyedév végén lezárul.

A Múzeum a forrás rendelkezésre állását biztosító kormánydöntést követően, 2020. június 5-én megkötötte a tervezési szerződést a Diller, Scofidio + Renfro építészirodával, a nemzetközi tevépályázat nyertesével, és 2020. decemberében elkészült a múzeumi alapprogram vázlattevé.

A Kormány a Gazdaságvédelmi programok előirányzatából történő, és fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, valamint egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1210/2020. (V.8.) Korm. határozat alapján a **Kelenföld vasútállomás** műemléki védettség alatt álló épületének (Budapest XI. Hrsz. 2854/32, 16329 (17714)) felújításával kapcsolatos feladatokra 100 millió forint egyszeri jellegű előirányzat átcsoportosításáról gondoskodott a Múzeum részére, amely lehetőséget nyújt a műemléki épület megmentésére. A Kormány és az Újbudai Önkormányzat egyezségének eredményeképpen - ezutóbbi 20 millió forintot bocsát a Múzeum rendelkezésére, - a terület egyik ikonikus, vasúti örökség részét képező épületének megújulása valósulhat meg.

2020. december 21-én este hazánkba érkezett vitéz nagybányai Horthy Miklós kormányzó egykori **Turán kormányzati szerelvényének 9. számú étkezőkocsija**. Az értékes műtárgy megmentésének megkezdésére a Nemzeti Kulturális Alap miniszteri keretéből 25 millió forint soron kívüli támogatást biztosított, melynek köszönhetően a kocsit még karácsony előtt sikerült újra Magyarországra szállítanunk.

A Városliget megújításáról és fejlesztéséről szóló 2013. évi CCXLII. törvény 1. § (1a) bekezdésének c) pontja alapján a városligeti ingatlanon lévő Múzeum épületei a **Városliget Zrt.** vagyonkezelésébe kerültek. A VLZ és az Emberi Erőforrások Minisztériuma között 2014. december 22-én megkötött Támogatási Szerződés 2.1 pontja értelmében a VLZ feladata a Múzeum városligeti épületeiben lévő műtárgyak szakszerű csomagolása, új helyszínre szállítása és a fejlesztés időtartama alatt az **állományvédelmi feltételeknek megfelelő raktárak bérlése**.

b) *Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása:*

Tekintettel a koronavírus járványra 2020-ban a Múzeum feladatai között előtérbe kerültek a személyes jelenlétet kevésbé igénylő feladatok. A **MuseumPlus** elektronikus műtárgnyilvántartó rendszerben már a Múzeum teljes gyűjteményének 82 %-a érhető el. A program bevezetésekor tömeges adatfeltöltés történt. A tavaszi otthoni munkavégzés időszaka alatt a tudományos munkatársak kiemelt feladata volt ezen adatok revíziója. A rendszer használata és az ebben elvégzett munka nagyban megkönnyíti az új Közlekedési Múzeum tervezését, mind az állandó kiállítás, mind a látogatható raktár műtárgylistáinak összeállításában, illetve a Kelenföld indóház tartalomfejlesztési munkájának gyorsaságához is hozzájárul a MuseumPlus rendszer.

A Múzeum tudománykommunikációjának szerves része az évente megjelenő **Közlekedés- és Technikatörténi Szemle**. A 2020-as szám egyfelől lehetőséget teremtett arra, hogy a Múzeum egyszerre tegyen eleget annak az elvárásnak, hogy a közlekedés- és technikatörténet tudományos műhelye legyen, másfelől a professzionális tördelés és a Múzeum gyűjteményiben fellelhető kulturális javak (fényképek, menetjegyek, térképek, aprónyomtatványok) közlésén keresztül szélesebb rétegek számára adjon vizuálisan figyelemfelkeltő megjelenést. Ezzel publikációs lehetőséget biztosítunk mind a Múzeum munkatársainak, mind külsős kutatóknak. Célunk a kiadvánnyal, hogy a szűken vett szakmai és a tágran értelmezett múzeumi közönség számára is maradandó olvasmányélményt adjunk.

Kiadtuk az Aktív- és Ökoturisztikai Fejlesztési Központ támogatásával **“101 Szabály az élhető városért”** című kötetet, mely a Jeff Speck sikeres amerikai várostervező Walkable City Rules: 101 Steps to Making Better Places könyvének magyar nyelvű kiadása. A kötet egyszerű, közérthető lépésekre bontva mutatja be, hogyan juthatunk közelebb a barátságos, vonzó, emberhez méltó környezet megteremtéséhez.

2020-ban is a közösségi média felületei voltak elsődleges **kommunikációs** csatornáink. YouTube csatornánkon elindítottuk az “Alkotó ember” és a “Közlekedő ember” több részes videósorozatot, melyek a magyar innovációhoz kapcsolódó neves személyeket mutatnak be, és új elemként a “Múzeumpedagógiai percek” online alkotó múzeumpedagógiai videósorozatot, amely segíti az otthoni tanulást és játékos, szórakoztató kikapcsolódást is biztosít.

A Múzeum a 2020. évben lépett be a **Magyar Vidéki Múzeumok Szövetségébe**. Az egyesület

hazai és határon túli intézményeket fog össze, céljai között szerepel a hatékonyabb szakmai együttműködés, információcsere. A szakmai kapcsolatok kiépítésén túl azzal az előnnyel is jár tagságunk, hogy MVMSZ tagintézményként a Múzeum minden, határozott vagy határozatlan idejű közalkalmazotti jogviszony keretében foglalkoztatott dolgozója a számára kiállított igazolással térítésmentesen látogathatja az MVMSZ partnereinek kiállításait, és a partnerek is hat tagintézményünket.

2020. évi **gyűjteménygyarapítási** munkát nagyban meghatározta a pandémiás veszélyhelyzet. Többek között emiatt nem történt nagyjárműves begyűjtés, kivéve a tárgyévben múzeumi nyilvántartásba vett Mercedes+Bently színes televíziós közvetésre alkalmas közvetítőkocsi, amit az MTVA-tól kaptunk hivatalos átadás révén.

Az eredeti közlekedési eszközök gyűjtését és megőrzését nagyban hátráltatja a Múzeum raktári kapacitásának véges volta.

Az M3-as metró felújítása miatt a régi állomásokról (Pl. Nagyvárad tér, Határ út) mentettünk tárgyakat. Ezek tematikája első sorban utasközpontú: utastájékoztató eszközök, az állomások bútorai, stb. Ez kb. 150 db tárgy, amelyek feldolgozása 2021-ben fog megkezdődni.

2020-ban ezen tevékenységünk révén mintegy 200 db viszonylatjelző- és utastájékoztató táblát gyűjtöttünk.

A műszaki muzeológiai gyűjtemények gyarapítása szintén elmaradt a remélt szinttől a járványhelyzet miatt, azonban így is sikerült 24 tárggyal gyarapodnia a Műszaki Tanulmánytárban őrzött gyűjteményeknek.

Az **archívumi-könyvtári** területen 2020. évben jelentős gyarapításra nem került sor. Ez elsődlegesen a járványügyi helyzetből következett, a munkatársak és a potenciális felajánlók-ajándékozók egészségének védelme érdekében a gyűjtéseket a helyzet javulásáig elhalasztottuk. A gyűjtést az archívumi-könyvtári terület munka prioritásai is erőteljesen befolyásolták, ugyanis az éves munka középpontjában az évtizedekkel ezelőtti múzeumi őrizetbe került, de nyilvántartásban nem szereplő anyagok feltárása, leltározásra való előkészítése-leltározása, ill. megfelelő raktári elhelyezése állt.

Az archívumi-könyvtári területen a **digitalizálások** középpontjában – összhangban az intézményi startéglával – elsődlegesen a vizuális források digitalizálása állt, elősegítve egyben a kutatószolgálati célok (hozzáférés), az állományvédelmi feladatok és a többszempontú hasznosulás- hasznosítás lehetőségét is. Miután a digitalizálás munkafolyamata mindenkor egy

eszközigényes, helyhez kötött tevékenység, így a járványügyi helyzetből adódóan a módosítani kellett a terven. Folytattuk mindazon gyűjtemények digitalizálását, amelyeknél a leltározást és a digitalizálást párhuzamosan lehetett végezni (BKV archívum, Vadas Ernő hagyatéka).

Továbbra is fontos szempont a digitalizálások kapcsán, hogy a megfelelő metaadatokkal ellátott digitális állományokkal jelentősen egyszerűsíthető legyen a gyűjtemények kezelése is, mind az intézmény közvetlen feladatainak ellátása, mind a felhasználók szempontjából. Ennek az intézményi politikának a jegyében az eddigiekben digitalizált állományok az érdeklődők számára a kutatóterem számítógépein – jó minőségű nézőképek formájában – folyamatosan és teljes körűen elérhetőek, ill. a digitalizált tételek az intézmény különböző projektjeibe és kiállítási programjába (új állandó kiállítás, időszakos kiállítások, virtuális kiállítások stb.) folyamatosan épülnek be, így módon is elősegítve azok társadalmi hasznosulását.

Intézményünk a pandémiás időszak alatt virtuális formában teljesítette küldetését - a közlekedéstörténeti és műszaki emlékek a kulturális örökség megőrzését és megismertetését a társadalom valamennyi rétege és korosztálya számára -, az online lehetőségeinkre támaszkodva. A Múzeum weboldalának lehetőségeit kihasználva, ide töltöttünk fel plusz információkat, bővítettük a letölthető tartalmakat és virtuális kiállításokat is készítettünk. Az intézményi Facebook és Instagram oldalainkat használjuk elsődleges kommunikációs csatornaként. Több országos programhoz csatlakozva videókat és virtuális tárlatokat tartottunk a látogatóinknak és egy-egy témához olyan oktató csomagokat állítottunk össze, amelyekben egyaránt megtalálhatóak a könnyed és játékos feladatok, csak úgy mint a több időt igénybe vevő alkotó típusúak is. Ezeket önálló otthoni tanuláshoz szántuk, kiegészítve, bővítve a tanóra kereteit. Az év további részében ezen tapasztalatokat felhasználva fejlesztettük programjainkat, mely tapasztalatokat a személyesen megtartott eseményeken is hasznosítani tudtunk. Részt vettünk országos rendezésű online programokon, mint például a Közlekedési Kultúra napja vagy a Múzeumok Éjszakája. A nyári és a őszi időszakban programjainkat offline tartottuk meg az előírások szigorú betartásával, mert a személyes találkozás élményét nem lehet teljesen pótolni.

c) *Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása (különös tekintettel a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet szerinti feladatok - 93/2018. (V. 4.) Korm. rendeletben meghatározott eljárásrend alapján végrehajtott - átadás-átvételének hatására);*

NÉ

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

A 2020 első felében kialakult rendkívüli járványügyi helyzetben Múzeumunk igyekezett a lehető leggyorsabban reagálni az új körülményekre. Kulturális szolgáltatóként fokozott figyelmet fordítottunk a megváltozott látogatói igényekre a közösségi médiában való szakmai tartalmak további megjelentetésével, valamint virtuális kiállítások létrehozásával.

A gyűjteménygyarapításai terveink megvalósításának komoly gátat szab a megfelelő raktárterületek hiánya. Így az autóbuszokat és a M3-as metró felújításával kapcsolatos gyűjtéseinket (több száz műtárgynak minősülő tárgyról, eszközről van szó) csak a szűkös Tatai úti szabadterületen tudtuk eltárolni. Év végére ez a terület is betelt, jelenleg nincs lehetőségünk további ilyen jellegű gyűjteménygyarapításra.

A 2020-as évben felmértük a Jász utcai raktárban lévő tárgyakat, amelyeket tekintettel a körülményekre hamarosan el kell onnan szállítani. A tárgyakat szállítás előtt, illetve egy új, jobb feltételekkel rendelkező raktárba való szállítás előtt komoly tisztításnak kell alávetni.

II. RÉSZLETES INDOKLÁS (AZ ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA)

1) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

a) *Működési kiadások:*

- *személyi juttatások:*

A 2019. évi maradványból 67.574 e Ft-ot használtunk fel 2020-ban.

Előirányzat módosítás miatt 155.704 e Ft növekedés történt.

Tényleges felhasználás miatt 4.782 e Ft került szociális hozzájárulási adóról átcsoportosításra.

- *munkaadókat terhelő járulékok:*

A 2019. évi maradványból 18.437 e Ft-ot használtunk fel 2020-ban.

Előirányzat módosítás miatt 24.884 e Ft növekedés történt.

Tényleges felhasználás miatt -18.213 e Ft került átcsoportosításra, 4.782 e Ft személyi jellegű kiadásokra, 45 e Ft egyéb működési célú kiadásra, 13.386 e Ft beruházásra.

- *dologi kiadások:*

A 2019. évi maradványból 241.738 e Ft-ot használtunk fel 2020-ban.

Többletbevételből 6.716 e Ft került előirányzatosításra egyéb – szakmai – szolgáltatások fedezetére.

Egyéb támogatások bevételéből 30.820 e Ft növekedés történt.

Előirányzat módosítás miatt 329.200 e Ft növekedés történt.

Tényleges felhasználás miatt -223.700 e Ft került beruházásokra átcsoportosításra.

- *egyéb működési célú kiadások:*

A 2019. évi maradványból 36.411 e Ft-ot használtunk fel 2020-ban.

Tényleges felhasználás miatt 45 e Ft átcsoportosítás történt szociális hozzájárulási adóról.

b) *Felhalmozási kiadások:*

- *beruházások*

A 2019. évi maradványból 2.147.669 e Ft-ot használtunk fel 2020-ban.

Előirányzat módosítás miatt 95.467 e Ft növekedés történt.

Többletbevételből 168.253 e Ft került előirányzatosításra beruházási kiadásokra.

Tényleges felhasználás miatt 239.420 e Ft-ot csoportosítottunk át, szociális hozzájárulásról 13.386 e Ft-ot, dologi kiadásokból 223.700 e Ft-ot, felújításból 2.335 e Ft-ot.

Egyéb támogatások bevételéből 2.271 e Ft növekedés történt.

- **felújítások**

A 2019. évi maradványból 8.255 e Ft-ot használtunk fel felügyeleti szervi engedéllyel 2020-ban.

Egyéb támogatások bevételeiből 15.000 e Ft növekedés történt.

Tényleges felhasználás miatt – 2 .35 e Ft-ot csoportosítottunk át beruházásokra.

Az előirányzat átcsoportosításokra az intézmény zökkenőmentes működőképessége érdekében volt szükséges.

2) Az előirányzatok alakulása - az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:

A MMKM 2020. évi főbb előirányzatainak alakulásáról

érték: e Ft

Megnevezés	2019. évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés
Kiadások összesen:	1 770 467	468 510	3 816 908	2 291 430
Működési kiadások összesen:	1 371 157	455 210	1 129 608	1 123 005
- személyi juttatások	609 307	391 343	619 403	619 394
- munkaadókat terhelő járulékok	123 367	63 867	88 975	88 975
- dologi kiadások	596 118	0	384 774	378 180
-egyéb működési célú kiadások	42 365	0	36 456	36 456
Felhalmozási kiadások összesen:	399 310	13 300	2 687 300	1 168 425
- beruházások	318 526	13 300	2 666 380	1 147 505
- felújítások	80 784	0	20 920	20 920
Bevételek összesen:	4 285 613	468 510	3 816 908	3 816 908
Költségvetési bevételek összesen:	191 068	45 000	268 060	268 060
-működési célú támogatások	112	0	47 023	47 023
-működési bevételek	190 856	45 000	219 969	219 969
-működési célú átvett pénzeszköz	0	0	960	960
-felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100	0	108	108
Finanszírozási bevételek összesen:	4 094 545	423 510	3 548 848	3 548 848
-központi, irányító szervi támogatás	1 209 794	423 510	1 028 764	1 028 764
-előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 884 751	0	2 520 084	2 520 084
Tervezett átlagos állományi létszám	108	108	108	108
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	109			104



a) *Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása:*

érték: e Ft

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZA TOK	Működési célú tám. ÁHT-n belülről	Felhalm ozásicél ú tám. ÁHT-n belülről	Működé si bevétele k	Felhalmo zási bevétel	Működési célú átvett p.e.	Felhalm . célú átvett p.e.	Marad- vány	Központi, irányító szervi támogatás	EI Összesen
	B1	B2	B4	B5	B6	B7	B813	B816	
Eredeti előirányzat	0		45 000	0	0	0	0	423 510	468 510
Minimálbér								2 331	2 331
Bérkompenzáció								197	197
1210/2020.(V.8.) Korm. határozat alapján Kelenföldi vasútállomás műemléki védettség alatt álló épület felújításával kapcsolatos feladatok								100 000	100 000
1198/2020. (V.6) Korm. Határozat alapján Új Közlekedési Múzeum kiállítóhely előkészítése								398 199	398 199
6 %-os bérfejesztés								32 221	32 221
Jogviszony- átalakulást el nem fogadottak végkielégítése és szab. megváltása								16 101	16 101
Vészhelyzet miatti elvonás								- 1 995	- 1 995
Kormány hatáskör összesen	0							547 054	547 054
Öntött vaskályha gyűjtemény szállítása II/1576-2/2020 KTF								3 200	3 200
Ganz Ábrahám Öntödei Gyűjtemény épületének felújítása								55 000	55 000
Többletbevétel			174 969						174 969



Irányító szervi hatáskör összesen	0	0	174 969	0	0	0	0	58 200	233 169
Maradvány előirányzatosítás							2 520 084		2 520 084
NKA támogatás	26 800								26 800
Újbuda Önk. támogatása	20 000								20 000
NAV 1 %	223								223
Dolgozói lakáskölcsön törlesztése						108			108
TÜV raktárbérlési támogatás					960				960
Saját hatáskör összesen	47 023	0	0	0	960	108	2 520 084	0	2 568 175
Módosított előirányzat	47 023	0	219 969	0	960	108	2 520 084	1 028 764	3 816 908

érték: eFt

KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK	Személyi juttatá- sok	Munka- adót terhelő járuléko k és szoc. hj adó	Dologi kiadások	Egyéb műkö- dési célú kiadás ok	Beruházá- sok	Felújít á-sok	Egyéb felhal- mozási célú kiadás ok	EI Összesen
	K1	K2	K3	K5	K6	K7	K8	
Eredeti előirányzat	391 343	63 867	0	0	13 300	0	0	468 510
Minimálbér	1 967	364						2 331
Bérkompenzáció	169	28						197
1210/2020.(V.8.) Korm. határozat alapján Kelenföldi vasútállomás műemléki védetség alatt álló épület felújításával kapcsolatos feladatok	28 085	4 915	67 000					100 000
1198/2020. (V.6) Korm. Határozat alapján Új Közlekedési Múzeum kiállítóhely előkészítése	90 000	16 199	259 000		33 000			398 199
6 %-os bérfejlesztés	27 897	4 324						32 221
Jogviszony-átalakulást el nem fogadottak végkielégítése és	13 940	2 161						16 101



szab. megváltása								
Vészhelyzet miatti elvonás		- 1 995						- 1 995
Kormány hatáskör összesen	162 058	25 996	326 000	0	33 000	0	0	547 054
Öntött vaskályha gyűjtemény szállítása II/1576-2/2020 KTF			3 200					3 200
Ganz Ábrahám Öntödei Gyűjtemény épületének felújítása					55 000			55 000
1210/2020.(V.8.) Korm. határozat alapján Kelenföldi vasútállomás műemléki védetség alatt álló épület felújításával kapcsolatos feladatok miatt	- 6 354	- 1 112			7 466			0
Többletbevétel			6 716		168 253			174 969
Irányító szervi hatáskör összesen	- 6 354	- 1 112	9 916	0	230 719	0	0	233 169
Maradvány előirányzatosítás	67 574	18 437	241 738	36 411	2 147 669	8 255		2 520 084
NKA támogatás			9 637		2 163	15 000		26 800
Újbuda Önk. támogatása			20 000					20 000
NAV 1 %			223					223
Dolgozói lakáskölcsön törlesztése					108			108
TÜV raktárbérlési támogatás			960					960
Előirányzat rendezések	4 782	- 18 213	- 223 700	45	239 421	- 2 335		0
Saját hatáskör összesen	72 356	224	48 858	36 456	2 389 361	20 920	0	2 568 175
Módosított előirányzat	619 403	88 975	384 774	36 456	2 666 380	20 920		3 816 908

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

- A Múzeum elhelyezése érdekében szükséges intézkedésekről szóló 2011/2017 (XII.22.) Korm. határozat (módosítva a 1751/2019. (XII. 19.) Korm. határozatában) alapján a Beruházás előkészítési alap terhére 2.800.000 e Ft. forrást biztosított a kormány 2017. év végén, melynek felhasználása folyamatos. További kormányhatározatokban biztosított forrásokkal együtt teszi lehetővé az Új Közlekedési Múzeum megvalósítását. Év végén 1.466.407 e Ft. maradvány



- szerepel ebből a beszámolóban. A fenti Korm. határozat tartalmazza, hogy az előkészítési fázisokat legkésőbb 2022. december 31-éig kell megvalósítani. Ennek ellenére az érvényes előírások miatt szabad maradványként kell szerepeltessük a beszámolónkban.
- a 2020. évi minimálbér és garantált bérminimum emelés fedezetére kapott 2.331 e Ft felhasználásra került.
 - a bérkompenzáció fedezetére kapott 197 e Ft előirányzat felhasználásra került.
 - 1210/2020.(V.8.) Korm. határozat alapján a Kelenföldi vasútállomás műemléki védettség alatt álló épület felújításával kapcsolatos feladatok alapján kapott 100.000 e Ft előirányzathoz 87.835 e Ft került felhasználásra. A fennmaradó 12.165 e Ft-ból kötelezettségvállalással terhelt maradvány 7.370 e Ft, mivel a számlák kifizetése áthúzódik 2021 évre, szabad maradvány 4.795 e Ft.
 - A 1198/2020. (V.6) Korm. Határozat alapján Új Közlekedési Múzeum kiállítóhely előkészítésére kapott 398.199 e Ft teljes egészében felhasználásra került.
 - A kulturális foglalkoztatottak jogviszony-átalakulásához kapcsolódó bérfejlesztésének támogatására kapott 32.221 e Ft teljes egészében felhasználásra került.
 - A kulturális foglalkoztatottak jogviszony-átalakulását el nem fogadók jogviszonyának megszűnése, valamint a maradék állomány szabadságmegváltásához kapcsolódó többletkiadások támogatására kapott 16.101 e Ft teljes egészében felhasználásra került.
 - Fekete Péter kultúráért felelős államtitkár által az öntött vaskályha gyűjtemény elszállítására kapott 3.200 e Ft teljes egészében felhasználásra került.
 - A Ganz Ábrahám Öntödei Gyűjtemény épület felújításához szükséges beruházás-előkészítési feladatokra biztosított 55.000 e Ft teljes egészében felhasználásra került.

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

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

A személyi juttatások teljesítése az

Eredeti előirányzathoz képest:	158,3 %
Módosított előirányzathoz képest:	100,0 %
2019. évhez képest:	101,7 %

A munkaadókat terhelő járulékok teljesítése az

Eredeti előirányzathoz képest:	139,3 %
Módosított előirányzathoz képest:	100,0 %
2019. évhez képest:	72,1 %

A munkaadókat terhelő járulékok személyi juttatásoknál alacsonyabb értékei abból erednek, hogy a SZOCHO adóra, a járványhelyzetre tekintettel, adókedvezmény illette meg a Múzeumot.

Létszám- és bérigazgatás

Tervezett létszám: 108 fő

Megnevezés	2019. év	2020. év	Változás
Foglalkoztatottak személyi juttatásai*	558 071e Ft	605 684e Ft	+ 8,5 %
Átlagos állományi létszám	109 fő	104 fő	- 5 fő
Havi átlagilletmény	426,7e Ft	485,3e Ft	+ 13,7 %

*jubileumi jutalom nélkül

A Múzeum *tervezett létszáma* 2019. évről 2020. évre nem változott (108 fő), és az előző évhez hasonlóan bértömeg gazdálkodásra adott az intézménynek lehetőséget.

➤ *A dologi kiadások:*

A dologi kiadások eredeti előirányzata a 2020. évben 0 Ft.

A Városliget Projekt megvalósítása érdekében hozott kormányzati intézkedések alapján egyedi kormánydöntés biztosítja évek óta a szükséges dologi kiadásokat. 2020-ban ez az összeg még nem került beépítésre az eredeti előirányzatok közé. Év közben előirányzat emeléssel történt a dologi kiadásokra a szükséges forrás biztosítása.

Évközi előirányzat változások:

Felügyeleti hatáskörben:	335 916 e Ft
Előirányzat átcsoportosítás:	30 820 e Ft
Módosítás saját hatáskörben:	-223 700 e Ft
Maradvány igénybevétele	241 738 e Ft

Összesen: 384 774 e Ft

A koronavírus járvánnyal összefüggésben a Múzeumnál jelentősebb dologi kiadás nem történt.

➤ *Ellátottak pénzbeli juttatásai:*

"NÉ"

➤ *Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások:*

2020-ban az egyéb működési célú kiadásaink 36.456 e Ft-ot tettek ki, mely a 2019. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány visszafizetéséből (35.118 e Ft), illetve tagdíjakból (1.338 e Ft) tevődött össze.



➤ *Beruházási és felújítási kiadások:*

Beruházási kiadások előirányzatának alakulása:

Eredeti előirányzat:	13.300 e Ft
Felügyeleti hatáskörben:	263.719 e Ft
Maradvány igénybevétele:	2.147.669 e Ft
Módosítás:	2.271 e Ft
Átcsoportosítás:	239.421 e Ft

Összesen:	2.666.380 e Ft
-----------	----------------

Beruházási kiadások alakulása:

Immateriális javak beszerzése, létesítése:	1.858 e Ft
Ingatlanok beszerzése, létesítése:	793.769 e Ft
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése:	24.667 e Ft
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése:	83.907 e Ft
ÁFA:	243.304 e Ft

Összesen:	1.147.505 e Ft
-----------	----------------

Felújítási kiadások előirányzatának alakulása:

Maradvány igénybevétele:	8.255 e Ft
Módosítás:	15.000 e Ft
Átcsoportosítás:	- 2.335 e Ft

Összesen:	20.920 e Ft
-----------	-------------

Felújítási kiadások alakulása:

Ingatlanok felújítása	6.800 e Ft
Egyéb tárgyi eszközök felújítása:	9.672 e Ft
ÁFA:	4.448 e Ft

Összesen:	20.920 e Ft
-----------	-------------

A koronavírus járvánnyal összefüggésben a Múzeumnál jelentősebb beruházási és felújítási kiadás nem történt, a beruházások és felújítások terén elmaradás nem tapasztalható.

3) Az intézményi bevételek alakulása:

a) intézményi bevételek alakulása:

A működési bevételek a tervezett 45.000 e Ft-tal szemben 219.969 e Ft-tal teljesültek. A többletbevétel – 174.969 e Ft – az általános forgalmi adó visszatérítésből adódik. Jegybevételünk a pandémia miatt jelentősen, 30 %-kal csökkent.

Intézményi bevételek megoszlása:	érték e Ft-ban 2020. év
– Készletértékesítés ellenértéke	6.851
– Szolgáltatások ellenértéke	11.603
– Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2.610
– Kiszámlázott általános forgalmi adó	4.198
– Általános forgalmi adó visszatérülése	194.414
– Egyéb működési bevételek	293

b) a bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya:

Intézményünk 2020. december 31-án 165 e Ft lejárt fizetési határidejű, 30 napnál nem régebbi követelés-állománnyal rendelkezik, mely összeg a mérlegkészítés időszakában befolyt. A partnerek részére egyenlegközlő került kiküldésre, melyre észrevétel nem érkezett.

c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek:

- kiadások visszatérülései:	108 e Ft
- egyéb különféle működési bevételek (átvett pénzek)	47.983 e Ft
Összesen:	48.091 e Ft

4) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2019. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei:

személyi juttatások*	67.574 e Ft
munkaadót terhelő járulékok*	18.437 e Ft
dologi kiadások **	241.738 e Ft
egyéb működési célú kiadás	36.411 e Ft
beruházások***	2.147.669 e Ft
felújítások****	8.255 e Ft
Összesen	2.520.084 e Ft

*2020-ra áthúzódó megbízási szerződések, 2019. decemberi hóközi kifizetések járulékai, valamint az ezekhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó.

**Áthúzódó kifizetésű számlák, szerződések (bérleti díj, szakértői és tanácsadói feladatok, karbantartások, új múzeum projekt előkészítése, stb.)

***az új közlekedési múzeum felépítéséhez kapcsolódó építészeti tervek megszerzése

****Ganz Ábrahám Öntöde Gyűjtemény kiállítóhely állagmegóvására

a) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai:

NÉ

b) A 2020. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása:

Az intézmény 2020. évi költségvetési maradványa 1.525.478 e Ft, mely a következőkből tevődik össze:

Forrás szerint:

- A Magyar Műszaki és Közlekedési Múzeum elhelyezése érdekében szükséges intézkedésekről szóló 2011/2017 (XII.22.) Korm. határozat (módosítva a 1751/2019. (XII. 19.) Korm. határozatában) alapján a Beruházás előkészítési alap terhére elszámolható 1.466.407 e Ft. A fenti Korm. határozat tartalmazza, hogy az előkészítési fázisokat legkésőbb 2022. december 31-éig kell megvalósítani. Ennek ellenére az érvényes előírások miatt szabad maradványként kell szerepeltessük a beszámolóinkban.
- NKA-tól a TURAN kormányzati vasúti szerelvény étkezőkocsijának megvásárlására és rekonstrukciójára kapott támogatások maradvány, 25.000 e Ft összegben.
- NKA-tól az örökség generációk közötti érzékenyítés műszaki eszközök megismerésén keresztül című program megvalósítására kapott támogatások maradvány, 160 e Ft összegben.

- NKA-tól a Töltsd fel! Az elektromosság népszerűsítése című virtuális kiállítás megvalósítására kapott támogatás 1.100 e Ft összegben.
- Újbuda önkormányzatától a kelenföldi vasútállomás felvételi épületének rekonstrukciója kapott támogatás 20.000 e Ft összegben.
- TÜV Rheinland Kft – től az energiaellátó és vizsgáló berendezés harmadik személytől bérelt raktárban történő elhelyezéséhez kapcsolódó bérleti díj biztosításához kapott támogatás 646 e Ft összegben.
- EMMI - 1210/2020.(V.8.) Korm. határozat alapján Kelenföldi vasútállomás műemléki védetség alatt álló épület felújításával kapcsolatos feladatokra kapott támogatás 12.165 e Ft összegben.

Kiemelt előirányzatok szerint:

személyi juttatások	9 e Ft
munkaadót terhelő járulékok	0 e Ft
dologi kiadások	6 594 e Ft
beruházások	1 518 875 e Ft
felújítások	0 e Ft
Összesen	1 525 478 e Ft

A kötelezettségvállalással terhelt maradvány az Ávr. 150. § (1) bekezdésben előírtak szerint került meghatározásra, a kötelezettségvállalás dokumentumai az intézmény rendelkezésére állnak.

c) Az Áhsz. 2020. december 29-étől hatályos 56/A. § szerint a korábbi évek **helytelen maradvány-elszámolásai**ból eredő eltérések helyesbítésnek bemutatása, a maradvány korrekciót követően adódó további eltérések, azok okainak bemutatása.

Maradványkorrekcióként 4.938.130 Ft-ot számoltunk el. Az eltérés oka az, hogy az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX.13.) NGM rendelet szerinti, a 2014. évi könyvvezetés sajátos feladatai között előírtak nem megfelelően kerültek végrehajtásra.

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

„NÉ”

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

A bruttó érték változása e Ft-ban

	2019. év	2020. év	%
Immateriális javak	207 311	209 169	100,9
Ingatlanok	592 435	599 235	101,1
Gépek, felszerelések, járművek	529 818	472 160	89,1
Beruházások	229 109	1 081 710	472,1
Összesen	1 558 673	2 362 274	151,6

A nettó érték változása e Ft-ban

	2019. év	2020. év	%
Immateriális javak	128 499	79 537	61,9
Ingatlanok	407 360	409 569	100,5
Gépek, felszerelések, járművek	303 294	210 280	69,3
Beruházások	229 109	1 081 710	472,1

Követelés jellegű sajátos elszámolások változása e Ft-ban

	2019. év	2020. év	%
Beruházásra adott előleg	2 274	227 514	1 005,0
Készletekre adott előleg	1	0	0
Foglalkoztatottaknak adott előleg	388	0	0
Folyósított, megelőlegezett TB ellátás	102	284	278,4
Letétre átadott pénz	14 675	13 669	93,1

Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások változása e Ft-ban

	2019. év	2020. év	%
Kapott előleg	60	121	201,7

7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok:

„NÉ”

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A követelések év végi állománya 165 e Ft volt, mely 2021 évben befolyt. 60 napon túli követelése az intézménynek nincs.

A kötelezettségek év végi állománya: 325 e Ft volt, mely 2021-ben volt esedékes.

9) A letéti számla pénzforgalma:

„NÉ”

10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma:

A Múzeum rendelkezik kincstári körön kívüli számlával. Az intézmény a dolgozók részére nyújtott lakáskölcsönt a 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 79.§. (1) alapján az OTP-nél vezetett számlán keresztül bonyolítja, mely pénzforgalmának alakulása az I/1/g pont szerint alakult.

11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Maradvány befizetési kötelezettségünket határidőben teljesítettük.

12) Fedezetbiztosítási számla

„NÉ”

13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk.

Intézményünk 2011/2017. (XII. 22.) Korm. határozata alapján a Beruházás Előkészítési Alap terhére 2.800.000.000 forintos többlettámogatás kapott az új Közlekedési Múzeum megvalósítására, melynek felhasználási határideje 2022. december 31. Ennek alapján szerződést kötöttünk a tervező irodával, és 226 586 073,- Ft előleget is kifizettünk. Ez utóbbi összeget a maradványelszámolásánál nem lehet figyelembe venni. Kötelezettségvállalással terhelt maradványnak csak az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 150. § (1) bekezdésében felsoroltakat lehet figyelembe venni. Így a Beruházás Előkészítési Alap terhére 2017 évben kapott támogatásból a még csak szerződéssel

lekötött, de ki nem fizetett 1 466 407 326,- Ft maradvány szabad maradványnak minősül 2020 évben, visszafizetési kötelezettséggel. Eközben a szerződés szerinti beruházás (és kifizetés) tovább folytatódik 2021–2022 évben, kifizetési nehézségeket okozva.

Ez a probléma a most érvényben lévő szabályozás mellett 2021 évi maradványelszámolás kapcsán is előtérbe fog kerülni.

Budapest, 2021. május



Vitézy Dávid
főigazgató



Tóth László
gazdasági igazgató