

**MAGYAR MŰSZAKI ÉS KÖZLEKEDÉSI
MÚZEUM**

**KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ
SZÖVEGES INDOKLÁSA**

2010.

MAGYAR MŰSZAKI ÉS KÖZLEKEDÉSI MÚZEUM

Törzskönyvi szám: 308065

Honlap címe: www.mmkm.hu

I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

1. Az intézmény feladatkörének, 2010. évi tevékenységének rövid ismertetése

a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, takarékosági intézkedések:

A Magyar Műszaki és Közlekedési Múzeum integrációját követően 174 fő engedélyezett létszámmal kezdte működését ez évben is.

Az integrációt követően a két jogelőd intézmény összegzett dologi kiadási előirányzatához képest az MMKM **jelentősen alacsonyabb szinten megállapított dologi előirányzattal kezdte meg gazdálkodását**, melyet a fenntartónak folyamatosan jeleztünk.

Likviditási gondjainkat év elején az is fokozta, hogy a januári hónapunkat jelentősen megterhelte a 2009. év végi maradványtartás miatt „sorban álló” több mint 30 m Ft-os fizetési kötelezettség.

Annak érdekében, hogy intézményünk likviditása megmaradjon rendkívüli takarékosági intézkedéseket tettünk.

Az év folyamán a szállítói szerződéseket felülvizsgáltuk, egyes szerződéseket fel is mondtunk (pl. raktárbérleti szerződés).

Év elején a dologi kiadásoknál egyértelműen kiderült, hogy a jóváhagyott támogatás nem fogja fedezni év végéig a várható kiadásokat, emiatt a személyi kiadások és járulékok előirányzatából rendkívüli átcsoportosítást kellett végrehajtani.

Jelenleg is folyamatosan keressük az alternatív fűtési és világítási lehetőségeket, költségkímélő megoldási módokat, pályázati lehetőségeket.

A gazdálkodási feladatok közül egyik legfontosabb volt a kialakított új gazdálkodási rendszer további folytatása, a központosított feladatellátás mind több helyen történő megvalósítása, melynek végleges kialakítása a 2011. évre húzódik át.

b) Intézményünk alapítványoknak, közalapítványoknak kifizetést nem teljesített, eszközt térítésmentesen nem juttatott.

c) Vállalkozási tevékenységet az intézmény nem folytatott.

d) Az intézmény nem rendelkezik vegyes rendeltetésű eszközökkel.

e) Az intézmény tevékenységet nem szervezett ki.

f) Az intézmény gazdasági társaságban részesedéssel nem rendelkezik.

g) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására 4 fő részére összesen 2 mft-t bízósított.

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

Az intézmény költségvetési pénzforgalmát a MÁK-nál vezeti.

A dolgozók részére nyújtott lakáskölcsönt az OTP-nél vezetett számlán keresztül bonyolítja. A számla 2010. évi záróegyenlege: 1 082 eft volt, amely az előző évhez viszonyítva 62,2 %-al csökkent a megítélt lakáskölcsön támogatások miatt.

i) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat gazdálkodási rendszer, a feladatfinanszírozás, a kincstári információ szolgáltatás tapasztalatai:

A kincstári adatszolgáltatás hasznos adatokkal szolgál a napi pénzforgalom naprakész követése terén, valamint a havi PJ tábla az előirányzat és teljesítés egyeztetésénél.

2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

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

A 2010. május 15-i esőzések során kialakult Miskolc területét érintő katasztrofális árvíz helyzet a Magyar Műszaki és Közlekedési Múzeum Kohászati Múzeumának műemléki építményeit sem kerülte el. Emiatt mintegy 6 m Ft kár keletkezett, a víz elöntötte a múzeum épületét, eláztatta a parkettát, valamint a földszinti bútorokat is károsította.

Miskolcon az Újmassán található öskohó mögötti mintegy 10 m magas támfalon zuhatagosan folyt le a hordalékos víz, amely egy jelentős részen

kimosta a támfal mögötti törmelékes talajt, így ez a terület balesetveszélyessé vált. Ennek helyreállítását az intézmény csak részlegesen tudta megoldani.

Budapesten a Tatai úti telephelyen az esőzések hatására a tetőszerkezet károsodott.

A minisztérium felé jelzett kár mértéke összességében mintegy 16 m Ft-ot tett ki, azonban a támogatást kérő levélre a mai napig sem érkezett válasz.

b) az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása:

c) az intézmény működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása:

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

Működési kiadásaink összességében az előző évhez képest 34,7 mft-al, az eredeti előirányzathoz képest 97,3 mft-al növekedtek.

Kiemelkedő növekmény a dologi kiadások soron volt, melyet a pályázati forrásból kapott támogatások okoztak. A támogatásértékű működési bevétel 7 mft eredeti előirányzattal szemben 59,6 mft volt, melyből 48,8 mft NKA pályázat, 7,5 mft TÁMOP pályázat..

A dologi kiadások növekedését eredményezte még a a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulék sorról történő átcsoportosítás, melyet részben az alacsony eredeti előirányzat, másrészt a pályázati kiadások áfa tartalmának finanszírozása tett szükségessé.

A **felhalmozási** kiadások teljesítése az eredeti 2,3 mft előirányzattal szemben 30,1 mft volt.

2009 évi központi beruházás áthúzódó teljesítéséből 18,6 mft-ot fordítottunk a Kohászati Múzeum és az Öntödei Múzeum rekonstrukciós munkáinak befejezésére.

A Nemzeti kulturális intézmények felújítása előirányzatból 3,6 mft-t kaptunk a tárcától Tatai utcai műtárgyraktár beázási helyreállítására és az Alumíniumipari Múzeum erkélye életveszély elhárítására és helyreállítására. A munkák részbeni elvégzésére 1,6 mft-ot használtunk fel, a további munkák a fagyveszély

elmúltával kerülnek elvégzésre. Beruházási kiadásokra 9,9 mft-t költöttünk nagyrészt pályázati úton biztosított állományvédelmi programra (MÁP) és kiállításokhoz kapcsolódó fejlesztésre.

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

Az intézmény 2010. évi főbb előirányzatainak alakulásáról

érték: eft

	2009. évi tényleges teljesítés	2010. évi eredeti előirányzat	2010. évi módosított előirányzat	2010. évi teljesítés
Kiadások összesen:	788 999	648 500	799 327	772 986
Működési kiadások összesen:	708 751	646 200	765 517	743 511
- ebből személyi juttatások	409 207	412 300	415 403	414 505
Munkaadókat terhelő juttatások	122 516	118 900	101 240	101 067
dologi kiadások	177 028	115 000	248 874	227 939
Felhalmozási kiadások összesen:	79 783	2 300	33 810	30 070
- intézményi beruházási kiadások	18 794	2 300	10 761	9 901
- központi beruházás	43 549	0	18 580	18 580
- felújítás	17 440	0	4 469	1 589
- egyéb intézményi felhalmozási kiadások	0	0	0	0
Függő, átfutó kiadások	465			-595
Előirányzat maradvány	33 344			24 535
Bevételek összesen:	821 878	648 500	799 327	798 116
Támogatás	607 693	548 500	572 591	572 591
Működési bevételek	116 894	90 000	111 767	111 767
Átvett pénzeszközök	72 583	10 000	81 625	80 414
- működési célra	17 657	10 000	62 610	61 399
- felhalmozási célra	54 926		19 015	19 015
Egyéb bevétel	83			
Pénzmaradvány igénybevétele	24 625			33 344
Létszám (fő)				
Engedélyezett létszám	179	174	174	174
Átlagos statisztikai állományi létszám	159			167

a.) Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönként eft-ban:

Kormányzati: 17 091

Felügyeleti 41 018

Saját hatáskör 91 984

Kormányzati hatáskörű módosítás a kereset kiegészítéssel és zárolással kapcsolatos.

Felügyeleti hatáskörű módosításból:

2 000 MÖP pályázat

3 600 Felújítási támogatás

18 580 Központi beruházás 2010 évi maradvány átvétel

1 400 Állományvédelmi programra a Magyar Nemzeti Múzeumtól átcso.

15 438 Többletbevétel 2010 évi engedélyezése

Intézményi hatáskörben: 33 344 Előirányzat maradvány felhasználás

5 595 Többletbevétel 2011. 06.30-ig

53 045 Támogatás értékű bevétel

b.) Konkrét , meghatározott feladatra a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok:

Kereset-kiegészítés támogatására 19 191 eft-t az intézmény felhasználta, a felhasználással elszámoltunk.

Műszaki Örökség Program (MÖP) támogatására 2 000 eft-ot, a felhasználásról 2011,01,31-el elszámoltunk.

Műszaki Állományvédelmi feladatokra (a Magyar Nemzeti Múzeumtól átcsoportosított) 1 400 eft felhasználásáról 2011,02,28-al elszámoltunk.

Nemzeti kulturális intézmények felújítása előirányzatból 3 600 eft-t kaptunk a tárcától a Tatai utcai műtárgyraktár beázási helyreállítására és az Alumíniumipari Múzeum erkélye életveszély elhárítására és helyreállítására. A munkák részbeni elvégzésére

1 589 eft-t használtunk fel, a további munkák fagyveszély elmúltával kerülnek elvégzésre. A támogatási szerződés szerinti felhasználási határidő 2011.06,30

*c.) Az előirányzatok évközi változásai***Személyi juttatások előirányzata alakulásának bemutatása**

A személyi juttatások teljesítése az eredeti előirányzathoz képest: 100,29%

Módosított előirányzathoz : 99,78 %

2009 évhez képest : 101,29 % volt.

Az előirányzat módosítás a központi intézkedésekhez kapcsolódó egyszeri kereset kiegészítés. Létszámcsökkentés 2010-ban nem történt.

A személyi juttatás az előző évhez képest csak kis mértékben 1,29%-al növekedett, annak ellenére, hogy a jogelőd Közlekedési Múzeum 2009-ben visszakapott (korábbi években tévesen GKM által elvont) 23mft-ot, melyet a maradványtartási kötelezettség és év közbeni zárolás miatt az intézmény vezetése az integráció kapcsán a bérfezültségek csökkentésére csak részben használt fel. A likviditási problémák elkerülése érdekében ez az összeg a maradványtartás terhére 2010. január hóban került kifizetésre.

Személyi juttatás előirányzatról 25,5 mft-ot a dologi előirányzatra kényszerült átcsoportosítani az intézmény, hogy a pályázatokkal kapcsolatos önrészt és áfa tartalmat finanszírozni tudja az anélkül is kerethiányos dologi előirányzatból. .

Létszám- és bérgazdálkodás

	2009. eFt-ban	2010. eFt-ban	Változás %
Rendszeres személyi juttatás teljes munkaidős	256 302	256 556	100,09
Munkavégzéshez kapcs. juttatás teljes munkaidős	27 789	21 345	76,81
Teljes m.idős összesen	284 091	277 901	97,82
Rendszeres személyi juttatás részmunkaidős	62 273	62 197	99,87
Munkavégzéshez kapcs. juttatás részmunkaidős	6 689	7 513	112,31
Rész m.idős összesen	68 962	69 710	101,08
Összesen:	353 053	347 611	98,45
Átlagos állományi létszám	159	167	105,03
Éves átlagilletmény	2 220	2082	93,78
Havi átlagilletmény	185	174	93,78

A dologi kiadások előirányzata változásának a bemutatása

A dologi kiadások eredeti előirányzata a 2009 évihez képest 11,53 %-kal, azaz 15 000 eft-al csökkent. A zárolás miatt további 2 100 eft csökkentés történt.

Évközi előirányzat növekedések

Előirányzat maradványból	13 795 eft,
Pályázati és egyéb átvett pénzeszköz:	50 570 eft
Többletbevételből:	15 609 eft

Az év során megnyert pályázatok nagymértékben segítik az intézményt a szakmai fejlesztésekben, de az ehhez szükséges önerőt és áfa tartalmat az intézmény csak nagyon nehezen tudta megfinanszírozni oly módon, hogy maga előtt görgette az integráció által megkövetelt szervezeti átalakítást és annak várható kiadásait. Az új SZMSZ-hez igazodó szervezeti változások már a 2011-es évet fogják terhelni.

A tényleges teljesítés a fent említett pályázati lehetőségek miatt 28,75 %-al növekedett.

Ellátottak pénzbeni juttatása, pénzeszközátadás valamint kamatkiadás az intézménynél nem történt

A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

Az eredetileg jóváhagyott felhalmozási (beruházási) keretet - 2,3 m ft-ot - egyrészt kötelező biztonságtechnikai fejlesztésre fordítottuk, másrészt kiegészítettük a központi beruházásként (közbeszerzéssel) megvalósított Kohászati Múzeum homlokzat felújítási munkáinak keretét (18.580 e ft).

Év közbeni előirányzat módosítások:

NKA pályázat fejlesztési célra:	435 eft
Máp pályázat	: 1 400 eft
Többletbevételből	6 329 eft
Előirányzat maradványból	297 eft

Központi beruházás: 18 580 eft, mely összeg az Öntödei és a Kohászati Múzeum rekonstrukció és mozgáskorlátozott lift céljára biztosított támogatás 2009 évi maradványának áthúzódása.

Felújítási kiadások összesen: 1 589 eft

Székesfehérvári épület életveszély elhárítás (terasz megerősítés) 138 eft

Tatai utcai raktár beázás megszüntetés 1 451

A felújítási támogatás felhasználására 2011 évben kerül sor.

3. Az intézményi bevételek alakulása:

a) intézményi bevételek alakulása:

Bevételeink a vártnál jobban teljesültek.

A saját bevétel (átvett nélkül) a tervezett 90.000 e ft-tal szemben 111.767 e ft lett, melyet többek között pályázati lehetőségeinkből megvalósított színvonalas kiállításainknak is köszönhetünk.

Bevételek részletezése	2010 eft
Összes bevétel	
– Átvett pénzeszköz	1 789
– Támogatás értékű bevétel	60 045
– Előirányzat maradvány átvétel	18 580
 Intézményi bevételek megoszlása:	
– Könyv, kiadvány	7
– Jegyértékesítés bevétele	40 910
– Egyéb szolgáltatási bevétel (közműv., muzped. stb.)	14 903
– Egyéb sajátos bevétel	2 006
– Bérleti díjak	10 519
– Kötbér, egyéb kártérítés	70
– Továbbszámlázott szolgált.	3 016
– Áfa bevétel és visszatérülés	40 336

b) Behajthatatlan követelés állománya az intézménynek nem volt.

c) Előző évi maradvány átvétel :

Központi beruháshoz kapcsolódóan 18 580 eft volt Öntödei és Kohászati Múzeum rekonstrukció és mozgáskorlátozott lift céljára biztosított támogatás

4. Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

a) Az előirányzat-maradványok alakulása, a 2009. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

Megnevezés	Maradvány eFt				
	személyi	járadék	dologi	beruházás	Összesen
NKA pályázati támogatás	940		4 124		5 064
TÁMOP pályázati támogatás			1 492	238	1 730
2009.évi tart.képz terh.szem.jutt.	4 259				4 259
Létszámstop miatti előir.maradv.	1 333	374			1 707
Járadék maradvány		1 371			1 371
Szállítói kötelezettség	13 488		5 666	59	19 213
ÖSSZES MARADV.	20 020	1 745	11 282	297	33 344

b) A 2010. évben keletkezett maradvány oka, összetétele:

Az intézmény 2010 évi előirányzat maradványa 24 535 eft, melynek nagyrésze pályázatok áthúzódó teljesülése miatti maradvány

Az előirányzat maradvány részletezése:

Előirányzat maradvány 2010	Jogcímek					
	személyi	Munkaadókat terh. járulékok	dologi	beruházás	felújítás	összesen
NKA pályázati támogatás	805	173	16.441	300		17.719
TÁMOP pályázati támogatás			2.353			2.353
MÁP program támogatás				484		484
II.ker Önkormányzat támog.			23			23
Felújítás támogatás és áfa					2.880	2.880
Szállítói számlák			1.076			1.076
Összesen:	805	173	19.893	784	2.880	24.535

5. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

Az MMKM a CESA nemzetközi pályázati team tagja, melynek keretében 2011. májusában múzeumunk ad helyet annak az 1 hónapon keresztül tartó tudományos – játékos vetélkedőnek, melyen felsőtagozatos általános iskolás gyermekek vehetnek részt.

Miskolcon a Kohászati Múzeum a Határon átnyúló együttműködési megállapodás (HUSK) keretében nyert közel 8 m ft-ot. A Közép-kelet Európai Vaskultúra Útja Egyesület elnökségének támogatásával a Magyar Műszaki és Közlekedési Múzeum Kohászati Múzeumát a kulturális útvonal hazai központjává kívánjuk fejleszteni. A projekt segítségével információs központ épülne ki és új, látogatóbarát múzeumi szolgáltatásokat vezetnénk be az intézmény mindkét múzeumi egységében, Felsőhámorban és Újmassán is. A TÁMOP 3.2.8./B-08. Iskola a múzeumban elnevezésű pályázaton a székhelyen kívül az Elektrotechnikai Múzeum és a Kohászati Múzeum nyert összesen mintegy 15 m ft-ot. A pályázat megvalósult, elszámolása jelenleg folyamatban van.

A TÁMOP 3.2.4-09. "Tudásexpo-Express" elnevezésű pályázata csaknem 30 m ft-tal segíti hozzá könyvtárunkat, hogy a használók igényeinek hatékonyabb kielégítését célzó digitális fejlesztéseket hajtsunk végre. A program 2010 évi előlegére 9 753 eft-t utalt át a támogatáskezelő.

6. Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása:

a) Gazdálkodás és vagyonzalozás összefüggései, a felhalmozással összefüggő feladatok megvalósulása, az intézményi vagyonz állományvázalozásának értékelése.

A bruttó érték változása eft-ban

	2009 év	2010. év	%
Immateriális javak	31 775	32 193	101,31
Ingatlanok	1 248 315	1 269 911	101,73
Gépek,felszerelése k	231 111	231 558	100,19
Járművek	14 465	14 465	100,00
Összesen	1 525 666	1 548 127	101,47

A nettó érték változása eft-ban

	2009 év	2010. év	%
Immateriális javak	3 266	758	23,20
Ingatlanok	625 216	924 652	147,89
Gépek,felszerelések	60 387	41 516	68,74
Járművek	0	0	
Összesen	988 869	966 926	97,78

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének növekedése együttesen 1,47 % volt, a nettó érték viszont 2,22 %-al csökkent.

A 2010. évi vagyonváltozás megoszlása

Központi beruházás	18 580
Intézményi beruházás	22 765
Felújítás	1 296
Selejtezés	-1 600
Összesen	41 041

b) 2010. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás az intézménynél nem történt.

7. Tulajdoni részesedés:

Az intézmény gazdasági társaságban részesedéssel nem rendelkezett, közalapítványt, alapítványt nem támogatott.

8. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A **követelések** évvégi állománya 1 193 eft volt, amely az előző évhez képest 33,8 %-al volt alacsonyabb. 60 napon túli követelés 200 eft volt. Vevők az évvégi egyenlegértékesítőre kifogást nem tettek, tehát a tartozást elismertnek vehettük. A kintlevőségek 2011. elején a fenti kivétellel rendeződtek. A kintlevőség behajtása érdekében a szükséges intézkedéseket megtettük.

A **kötelezettségek** évvégi állománya: 70 178 eft volt

- Szállítói kötelezettség: 14 067 eft
- Támogatási program előlege miatti kötelezettség: 12 411 eft.

- Előfinanszírozás miatti kötelezettség: 43 700 eft

A szállítói kötelezettség az előző évhez képest 67,4 %-al csökkent. A szállítói tartozások 2011 év elején rendeződtek. A támogatási program előlege miatti kötelezettség TÁMOP pályázatokkal kapcsolatos. 5 011 eft az „Iskola a Múzeumban” című 2009. évi programra a felhasználás és elszámolás áthúzódott 2011-re. 7 400 eft a „Tudásdepó-Expressz” könyvtári fejlesztési program 2010 évi előlegének felhasználása csak részben történt meg 2010-ben, a program áthúzódik 2011. évre. 43 700 eft az előfinanszírozott pályázatok miatti kötelezettség NKA-tól kapott pályázati támogatásokhoz kapcsolódik.

A programok , megvalósulása és elszámolása áthúzódik 2011. évre.

9. A letéti szála pénzforgalma.

Letéti számlával az intézmény nem rendelkezik.

10. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

2010 évben az intézmény által teljesített befizetési kötelezettség 3078 eft volt, a 2009 évi maradványhoz kapcsolódóan a létszámstop miatti befizetési kötelezettség.

11. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk.

Az MMKM folytatta sikeres **pályázati** tevékenységét.

Az Európa Uniós forrásból támogatott pályázatok szakmai és pénzügyi elszámolása sokkal több adminisztrációs terhet ró az intézmény munkatársaira, mint más, belföldi forrásból megvalósított pályázatunk, azonban a megszerzett tapasztalatokat a jövőbeni EU-s pályázatokon való részvétel érdekében hasznosnak és fontosnak tartjuk.

Kiemelt feladatként kezeltük belföldi pályázatainkat is, hiszen ezek sikeres megvalósítása és elszámolása nagymértékben segítette olyan kiállítások megnyitását, valamint olyan beszerzések, restaurálások megvalósítását, melyeket a költségvetési támogatás terhére már nem tudtunk volna vállalni.

Budapest, 2011. április 14.

Dr. Krámlí Mihály Ph.D
főigazgató