

**MAGYAR MŰSZAKI ÉS KÖZLEKEDÉSI
MÚZEUM**

**KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ
SZÖVEGES INDOKLÁSA**

2012.

MAGYAR MŰSZAKI ÉS KÖZLEKEDÉSI MÚZEUM

Törzskönyvi szám: 308065

Honlap címe: www.mmkm.hu

I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

1. Az intézmény feladatkörének, 2012. évi tevékenységének rövid ismertetése

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

Intézményünk 2012. évi működését döntően az előző év szigorú intézkedései és annak hatása határozta meg.

A Kormány által benyújtott, - az államadósság csökkentését célzó - 2012. évi költségvetési törvényjavaslat alapján, annak érdekében, hogy a minisztérium, - ezen túlmenően intézményünk is - megőrizhesse likviditását, azonnali létszámcsökkentést rendelt el a *2011. november 09-én* kelt minisztériumi levél.

Ezzel egyidejűleg az alábbi mértékű előirányzat csökkentést rendelte el:

- személyi támogatás: 76.000 e Ft
- járulék-támogatás: 20.520 e Ft.
- Együttesen: 96.520 e Ft

Intézményünk vezetése annak érdekében, hogy a minisztérium által meghatározott rövid határidőre (*november 11.*) el tudja készíteni az Intézkedési tervet, haladéktalanul válságstábot hozott létre, melynek tagjait az intézmény vezetői, valamint az érdekvédelmi szervezet (szakszervezet) vezetője alkották.

Intézkedési tervünk részeként felülvizsgáltuk személyi kiadásainkat, mely nem tartalmazott olyan adható juttatásokat, valamint külső személyi kifizetéseket sem, melyek megvonásával teljesíthető lett volna a támogatás-csökkentésből adódó megtakarítás.

Annak ellenére, hogy a 2011. év elején elrendelt intézkedéseink hatására már mintegy 31 fős létszámleépítést hajtottunk végre a nyugdíjas álláshelyek összevonásával, elkerülhetlenné vált további létszámleépítést alkalmazni annak érdekében, hogy a csökkenő személyi- és járulék-támogatás mellett is megőrizhessük likviditásunkat.

Dologi kiadásaink felülvizsgálatát követően megállapítást nyert, hogy nem tartalmaz tartalékot, sőt évről évre szükséges a személyi kiadások terhére, valamint többletbevételből pótolni.

Egyes telephelyeink európai uniós támogatásból vállaltak feladatellátást, melyeket a projektek lezárását követően még további 5 éven keresztül kötelező fenntartani. Ellenkező esetben intézményünket visszafizetési kötelezettség terheli. A létszámleépítések veszélyeztették és ma is veszélyeztetik e többlet feladatok ellátását.

A drasztikus létszámleépítés következtében az egyes telephelyeken (filiáknál) feladatot ellátó személyek száma 1 fő lett, kivéve Miskolcon, ahol a két objektum (Kohászati Gyűjtemény és Massa Kiállítóhely) működtetésének kötelezettsége miatt döntöttünk 3 fő alkalmazása mellett.

Intézkedési tervünkben jeleztük a fenntartónak, hogy **személyi juttatásaink, valamint dologi kiadásaink nem tartalmazznak semmiféle tartalékot**, ezért bármilyen a létszámot, vagy egyéb dologi kiadást érintő további intézkedés már lehetetlenné teszi az intézményi hálózat működtetését, és egyes telephelyek bezárásához vezethet, valamint a szakmai feladatellátást is veszélyeztetheti.

Létszám alakulása az egyes intézkedések tükrében:

- 2011. integrált intézményi engedélyezett létszám:	174 fő
- <u>1025/2011.(II.11.) Korm.hat. követő elvonás miatt elküldve:</u>	- 31 fő
2011. november 01-i tényleges létszám volt:	143 fő
- <u>Miniszteri intézkedés következtében leépített létszám:</u>	- 35 fő
2012. évi támogatáscsökkentés következtében kialakult engedélyezett intézményi létszám:	108 fő

Létszámleépítésünk során a csoportos létszámcsökkentésre vonatkozó speciális rendelkezésekre figyelemmel a Munka Törvénykönyvében szereplő előírások betartásával jártunk el. Elkészítettük az intézmény Eljárásrendjét a csoportos létszámleépítésre vonatkozóan annak érdekében, hogy a szükséges határidőket, valamint eljárás módokat be tudjuk tartani. Az intézkedések, a határidők, valamint az érdekvédelmi szervekkel folytatott folyamatos egyeztetések következtében, 2012. január 18-ig valamennyi felmentést átadtuk.

Felmentett létszámból:

- szakmai dolgozók száma: 21 fő,
- nem szakmai létszám: 14 fő

Fenti intézkedésekkel párhuzamosan rendelkezés történt arról, hogy a telephelyek dolgozói takarékosági okokból az intézmény központi épületében kerüljenek elhelyezésre. A filiákat pedig a jogszabályban meghatározott módon tartottuk nyitva.

A kormányzati létszámcsökkentésről szóló 1004/2012.(I.11) kormányhatározat alapján elrendelt létszámcsökkentés végrehajtásához a 4. pont alapján biztosított többletköltségeket megigényeltük. Az igényelt összeg (45,9 m Ft) jóváhagyásáig, valamint átutalásáig (2012. június) folyamatos likviditási gondokkal küzdöttünk, tekintettel arra, hogy a kifizetéseket teljesítenünk kellett a felmentett dolgozók felmentési illetménye, végkielégítése, valamint jubileumi jutalma vonatkozásában.

2012. május 03-i hatállyal intézményünk részére a fenntartó új Alapító Okiratot adott ki, ezt követően megkezdtük az új SzMSz összeállítását is melyet a rendkívüli létszámcsökkentés és a tagintézmények besorolásának módosítása is indokolt.

Év közben további takarékosági intézkedésekre kényszerültünk:

- a dolgozók önkéntes nyugdíj és egészségpénztári munkáltatói kiegészítését teljesen megszüntettük, és intézkedtünk a szerződések felmondására,
- annak érdekében, hogy a muzeológusok közül ne kelljen elküldeni szakembert, ez a dolgozói kör vállalta a 80 %-os, részmunkaidőben való foglalkoztatást (csökkentett bérért, csökkentett munkaidőben látták el feladatukat). A teljes munkaidős foglalkoztatás részbeni visszaállítására november 01-től nyílt mód.
- az érdekvédelmi szervekkel (KKDSz helyi alapszervezete, Közalkalmazotti Tanács) történő folyamatos egyeztetést követően megállapodtunk, hogy az intézmény

valamennyi dolgozójától időlegesen (2013. január 01-ig) megvonjuk a nyelvpótlékot, mely miatt az intézmény Kollektív szerződését is módosítottuk.

- egyeztetéseket folytattunk új raktári létesítmények keresésére annak érdekében, hogy a XIII. kerületben található utolsó bérelt raktárbázis (a többit már a megelőző évben felmondtuk) helyett olcsóbb megoldást találjunk..
- a FORRÁS SQL program alkalmazását beszüntettük pénzügyi okokból, hiszen az árajánlat alapján hozzávetőleg mintegy 3 millió Ft többletköltséget keletkeztetett volna intézményünk részére a rendelkezésre álló előirányzat (forrás) nélkül. A minisztérium engedélyezte olcsóbb program alkalmazását. Tekintettel arra, hogy egyéb forrás - és az előzmények ismeretében – tartalék nem állt rendelkezésünkre, kénytelenek voltunk ingyen könyvelési programot alkalmazni. A Magyar Államkincstártól megigényeltük a Tatigazd könyvelési programot és segédprogramjait ingyen, és ezek segítségével látjuk el feladatunkat.

Folyamatosan keressük az alternatív fűtési és világítási lehetőségeket, költségkímélő megoldási módokat, pályázati lehetőségeket, melyek segítenek likviditási és gazdálkodási helyzetünkön.

b) Vállalkozási tevékenység végzése:

Vállalkozási tevékenységet az intézmény nem folytatott.

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

Az MMKM nem rendelkezik vegyes rendeltetésű eszközökkel.

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

Tevékenységet nem szervezett ki.

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

Gazdasági társaságban részesedéssel nem rendelkezik.

f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására 2012. évben kölcsönt nem nyújtott.

g) Az intézmény költségvetési pénzforgalmát a MÁK-nál (Magyar Államkincstár), a dolgozók részére nyújtott lakáskölcsönt az OTP-nél vezetett számlán keresztül bonyolítja.

h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl.: KIR) 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 rendelkezésre bocsátott adatok jól értelmezhetőek. A feladott előirányzat módosítások gyorsan elfogadásra, átvezetésre kerülnek.

A KGR rendszerben rendkívül sok hiba tapasztalható, mely sok gondot jelent munkánkban. Örömmel vennénk, ha egy-egy beszámoló, mérlegjelentés elkészítése során nem lenne szükség programmódosításra, javításra, hanem megfelelő program segítené munkánkat.

A KIR nagyon hasonlít a régi IMI programhoz. Könnyen értelmezhető, probléma esetén a Magyar Államkincstár munkatársai készséggel állnak rendelkezésre.

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

Év közben nem történt intézményvezető, illetve gazdasági vezető váltás.

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:

1. A létszámcsökkentést, valamint a dologi kiadásokat is érintő 2011. évi támogatás zárolást, később elvonást elrendelő kormányhatározatban foglaltakkal kapcsolatos intézkedések következtében költségvetésünk rendkívüli módon lecsökkent az alábbi összeggel:

- 2011. évi eredeti előirányzat: 668.733 e Ft
- 2012. évi eredeti előirányzat: 510.500 e Ft
- Éves előirányzat **csökkentés össz.: 158.233 e Ft**

Az elvonás, zárolás összege a 2012. évi előirányzat 31 %-a, azaz csaknem 1/3-a volt, ami hozzávetőleg létszámunk alakulásának is a mutatója.

A költségvetést 2012. január 1-i hatállyal csökkentették, miközben nem vették figyelembe a csoportos létszámleépítés miatt folyamatosan felmerülő kiadásokat. Ugyan a költségvetés összeállításakor már ismertek voltak az elvonás összegei, de a felmentés többletkiadásainak fedezete bizonytalan volt, hiszen a költségvetés nem tartalmazta.

Az intézmény likviditási helyzetének megőrzése érdekében átcsoportosítottuk a kifizetéseket, megvontuk az önkéntes egészségpénztári hozzájárulásokat, valamint megszüntettük a nyelvpótlék fizetését. Dolgozóink egy részének 80 % bért fizettünk.

Sokat segítettek az időközben elnyert pályázati pénzeszközök abban, hogy a szakmai feladatellátás megvalósulhasson, valamint egyéb intézményi beszerzéseket is teljesítsünk.

2. A Petőfi Csarnokban működik a Repüléstörténeti és Űrhajózási Állandó Kiállítás. 2012 nyarán a rendkívüli időjárás miatt életveszélyes állapot alakult ki a tetőn. A keletkezett viharok miatt a Petőfi Csarnok Music Hall bérlője elhárította. A megállapodás alapján a költség felét a múzeum viselte, melyhez a pluszforrást a fenntartó biztosította (1,7 mFt+0,8mFt).

b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása:

1. A Magyar Műszaki és Közlekedési Múzeum keretében működik a Műszaki Örökség Program, a 2009-2013. évi MÖP stratégiai terv alapján. Egyedi elbírálás, azaz a fenntartó döntése alapján sikeres pályázatot nyújtottunk be az NKA-hoz, így 2 millió Ft-ot kapott az intézmény a 2012-es feladatok ellátására. Tekintettel a szerződéskötés időpontjára a támogatási cél megvalósítása és az elszámolás átnyúlik a 2013-as évre.

A Program működtetésére továbbra is biztosítjuk a saját, meglévő erőforrásokat (pl. szakmai, technikai-infrastrukturális), pluszforrásokat azonban – a Múzeum szűkös anyagi hátterére való tekintettel – nincs módunk bevonni.

A MÖP Stratégiai tervnek (2009-2013) megfelelően és a fentieket figyelembe véve a Program 2012-es év fő feladatait a következőképpen határoztuk meg:

- Műszaki Örökség Osztálykirándulóknak játék következő fordulójának lebonyolítása,
- Műszaki és ipari örökség Magyarországon 1. – rendhagyó útikönyv,
- Magángyűjtők hónapja kiállítás szervezése,
- Turisztikai felmérés,
- V. Szakmai fórum megrendezése,
- Honlappal kapcsolatos fejlesztés.

2. Az integráció óta törekszünk arra, hogy a raktárbérleti szerződéseket felmondjuk, és az ott tárolt műtárgyanyagot részben a saját ingatlanokban, részben külső partnereknél helyezük el. A Jász utcai raktár kiürítésének előkészületeit 2012-ben megtettük, javaslat készült a selejtezésre vonatkozóan. A műtárgyak átszállítására, végleges elhelyezésére és a bérleti szerződés felmondására 2013-ban kerül sor.
3. Múzeumunk - együtt a nagy nyugat-európai múzeumokkal /Pl.: Science Museum, Deutsches Museum / részt vesz az **Inventing Europe** elnevezésű projektben. Az interaktív honlapon műszaki tárgyak és képek lencséjén keresztül fedezhető fel Európa történelme, kultúrája, kialakulása. Egyelőre egy kiállítási túrával /Számítógépek a vasfüggöny mögött/ és néhány gyűjteményi tárgyunkkal szerepelünk az Inventing Europe honlapon. A szervezők /Foundation for the History of Technology/ Európa és az USA műszaki történészei körében, valamint néhány ország egyetemén reklámozták a honlapot. Céljuk, hogy a felsőoktatásban is hasznosítsák az itt felhalmozott információt. A virtuális kiállítás múzeumunk honlapjáról is elérhető /www.inventingeurope.eu/.
4. Továbbképzést nem terveztünk a 2012. évre, azonban a leépítések következtében felvett új munkaügyi előadó elvégezte OKJ-s szaktanfolyamát. A tárgyévben jogszabály módosítás következtében a gazdasági igazgató tanulmányi szerződés keretében szakmai képzést kezdett el, a tudományos főigazgató-helyettes pedig felvételt nyert doktori képzésre. Egy muzeológus és egy számítógépes szakember ingyenes múzeumi nyilvántartási továbbképzésen vett részt.

c) *Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása:*

Az év során nem történt feladat átvétel és átadás sem.

d) *Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása:*

A 2011. évi támogatáscsökkentésre irányuló minisztériumi intézkedések hatása egész évre meghatározta pénzügyi helyzetünket, működésünket és alapvető gondjainkat. Már az év elején benyújtottunk támogatási keret előrehozási kérelmet annak érdekében, hogy likviditási gondjainkat enyhítsük. Tekintettel arra, hogy az év első 4 hónapjában érkeznek a nagy összegű szolgáltatói számlák, ez tovább nehezítette az amúgy is jelentősen lecsökkentett

támogatás megfelelő elosztását annak érdekében, hogy határidőben tudjunk munkabért, járulékot és egyéb fizetési kötelezettségeket teljesíteni.

A gazdasági válság hatása intézményünket sem kerülte el. Sokkal több erőfeszítésbe került a látogatószám megőrzése is. Ezek felismerését követően kerestük azokat a lehetőségeket, melyekkel költségeinket hatékonyan csökkenthetjük. Ennek érdekében felülvizsgáltuk valamennyi szerződésünket, racionalizáltuk a kifizetéseket, hogy minél kisebb késedelmi pótlékfizetési kötelezettség terhelje intézményünket.

Működési tevékenységünket rendkívül eredményesnek ítélem meg a zárolások tükrében, valamint annak figyelembe vételével, hogy az egyes területeken lecsökkentett létszámok miatt gyakorlatilag nem munkaköri feladat ellátás is megvalósult (kiemelten látszott ez a filiák esetében, ahol 1 fő szakmai feladatellátó intézett minden üzemeltetési napi feladatot is pl. takarítás, kertrendezés). Nem hagyható figyelmen kívül az sem, hogy pl. a gyűjtemény kezelők létszámának csökkenése miatt az állományban maradók között kellett a feladatot elosztani. Összességében valamennyi területre igaz, hogy a csökkenő létszám mellett növekvő feladat ellátás valósult meg oly módon, hogy a látogatók ezt nem, vagy csak kis mértékben érzékelték.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

a) Működési kiadások:

- személyi juttatások:

A 2011. évi tényleges teljesítéshez képest a 2012. évi eredeti előirányzatunk 65.058 e Ft-tal lett kevesebb.

Év közben bérkompenzáció címén 21.600 e Ft-ot, létszámleépítés egyszeri többletköltségére 36.142 e Ft-ot kaptunk, valamint előző évről jóváhagyott pénzmaradványunk 2.617 e Ft volt, a tényleges kiadások tükrében visszafizettünk 7.511 e Ft bérkompenzációt, emiatt a személyi kiadások előirányzatának emelkedése összesen: 52.848 e Ft volt. Tényleges felhasználásunk személyi előirányzaton 10.894 e Ft-tal azonban kevesebb lett, melynek oka, hogy bérkompenzációt nem olyan összegben kellett kifizetni, mint amennyivel terveztünk, valamint a felmentések egyszeri többletköltsége címén kifizetett összegek miatti valós kiadások is a terv alatt maradtak. Ennek legfőbb oka, hogy sikerült szinte teljesen lecsökkenteni a szabadságmegváltás összegét, mivel még aktív időben vették ki a dolgozók az időarányos szabadnapokat.

- munkaadókat terhelő járulékok:

Járulékaink előirányzata ténylegesen 14.268 e Ft-tal növekedett (követve a személyi juttatások előirányzatának növekedését), felhasználása szintén kevesebb lett 7.786 e Ft-tal.

- dologi kiadások:

A 2011. évi tényleges teljesítéshez képest a 2012. évi eredeti előirányzatunk 51.049 e Ft-tal lett kevesebb, felhasználásunk azonban 22.114 e Ft-tal haladta meg az eredeti előirányzatot. Ennek oka elsősorban az előző évi pénzmaradvány, valamint pályázati forrásból történő dologi kiadások soron a felhasználási lehetőségek növekedése.

b) Felhalmozási kiadások:

Eredetileg intézményünk 2.900 e Ft-ot kapott beruházási feladatainak ellátására, mely magában foglalta a kötelező biztonságtechnikai fejlesztések összegét is.

Előző évi maradvány terhére 1.600 e Ft-ot költöttünk el biztonságtechnikai fejlesztésre.

Az eredetileg jóváhagyott előirányzat felhasználása év közben változott a Petőfi Csarnokban bekövetkezett váratlan káresemény (vihar miatti tetőkárosodás, közvetlen életveszély elhárítása) helyreállítása miatt.

c) Független, átfutó kiadások:

2011. év végén: + 1.281 e Ft,

2012. év végén: + 1.323 e Ft volt.

2. Az előirányzatok alakulása - az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:**Az intézmény 2012. évi főbb előirányzatainak alakulásáról**

érték: eft

	2011. évi tényleges teljesítés	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi módosított előirányzat	2012. évi teljesítés
Kiadások összesen:	649 667	510 500	626 760	596 676
Működési kiadások összesen:	634 487	507 600	608 233	578 150
- ebből személyi juttatások	363 058	298 000	350 848	339 954
munkaadókat terhelő járulékok	94 366	75 800	90 068	82 282
dologi kiadások	177 063	133 800	167 317	155 914
Felhalmozási kiadások összesen:	15 180	2 900	18 527	18 526
- intézményi beruházási kiadások	11 824	2 900	2 338	2 338
- központi beruházás				
- felújítás	3 356	0	16 189	16 188
Független, átfutó kiadások	1 281			42
Előirányzat maradvány	33 139			33 139
Bevételek összesen:	682 806	510 500	626 760	617 997
Támogatás	498 429	385 500	404 806	404 806
Működési bevételek	111 208	115 000	115 000	107 566
Felhalmozási bevételek	132			
Támogatásértékű bevételek	45 416	8 500	26 415	26 415
Átvett pénzeszközök	3 086	1 500	1 500	171
Egyéb bevétel	0			0
Előirányzat maradvány átvétele			45 900	45 900
Előirányzat maradvány igénybevétele	24 535		33 139	33 139
Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek				2
Engedélyezett létszám (fő)	174	139	139	139
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	156			132

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

Kormányzati:	17 893
Felügyeleti	1 413
Saját hatáskör	96 954

Kormányzati hatáskörű módosítás a 2012. évi bérkompenzációval kapcsolatos.

Felügyeleti hatáskörű módosításból:

484 Forrás SQL
129 PIR rendszer
800 Petőfi Csarnok tetőfelújítás

Intézményi hatáskörben:

33 139 Előirányzat maradvány felhasználás
45 900 Előirányzat maradvány átvétel
17 915 Támogatás értékű bevétel

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

A bérkompenzáció támogatására kapott 27.432 eFt-ból 17.893 eFt-ot az intézmény felhasznált, erről az elszámolást megküldte, és az elvonásra került 9.539 eFt előirányzatot a fejezet számlájára befizette.

A Forrás SQL és a PIR rendszer működtetésének támogatására kapott 613 eFt-ot az intézmény felhasználta az újonnan kialakított számítógépes könyvelési rendszer bevezetésére. A Petőfi Csarnok tetőfelújítására kapott 800 eFt-ot az intézmény felhasználta a megjelölt célra (tetőfelújítás), és erről az elszámolást megküldte, melyet a fenntartó elfogadott.

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

Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása:

A személyi juttatások teljesítése az

Eredeti előirányzathoz képest:	114,08 %
Módosított előirányzathoz képest:	96,89 %
2011. évhez képest:	93,64 % volt.

A munkaadókat terhelő járulékok teljesítése az

Eredeti előirányzathoz képest:	108,55 %
Módosított előirányzathoz képest:	91,36 %
2011. évhez képest:	87,19 % volt.

Létszám- és bérgazdálkodás

	2011. eFt-ban	2012. eFt-ban	Változás %
Rendszeres személyi juttatás teljes munkaidős	250 807	202 809	80,86
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatás teljes munkaidős	13 128	17 904	136,38
Teljes munkaidős összesen	263 935	220 713	83,62
Rendszeres személyi juttatás részmunkaidős	57 518	54 179	94,19
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatás részmunkaidős	4 564	8 105	177,59
Részmunkaidős összesen	62 082	62 284	100,33
Összesen:	326 017	282 997	86,80
Átlagos állományi létszám	156	132	84,62
Éves átlagilletmény	2 090	2 144	102,58
Havi átlagilletmény	174	179	102,87

Az intézmény részére elrendelt létszámcsökkentés hatását mutatják a rendszeres személyi juttatások teljes és részmunkaidős felhasználásának, valamint a munkavégzéshez kapcsolódó juttatások adatai. A táblázatban a munkavégzéshez kapcsolódó juttatás részmunkaidősökre vonatkozó adata arányeltolódást tartalmaz. Ez a sor mutatja a kifizetett jutalom (0 Ft), készenléti, ügyeleti, helyettesítési díjakat, valamint az egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatásokat (a 2012. évre kifizetett kompenzáció összegét) is.

Intézményünk többségében jellemzően részmunkaidőben foglalkoztatja teremőreit (összlétszám mintegy 30 %-a) „A” fizetési osztályban, emiatt a kompenzációra kifizetett összeg jelenik meg jellemzően ezen a soron, és torzítja el az arányokat.

Az átlagos statisztikai állományi létszám azt mutatja, hogy az elbocsátott létszám többségének közalkalmazotti jogviszonya jellemzően nyár közepére szűnt meg.

Az éves átlagilletmény emelkedése (54 e Ft-tal nőtt) főleg a kormány által elrendelt minimálbér-emelkedést és annak hatását mutatja.

A dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások eredeti előirányzata a 2011. évihez képest 0,20 %-kal, azaz 265 eFt-tal emelkedett.

Évközi előirányzat változások:

Felügyeleti szervtől:	613 eFt,
Előirányzat maradványból:	26 516 eFt,
Támogatásértékű bevételből (pályázatokból):	6 388 eFt.

Az év során főleg a megnyert pályázatok segítették és segítik az intézményt a szakmai feladatellátásban, fejlesztésekben, de az ehhez szükséges áfa-tartalmat az intézmény csak nagyon nehezen tudta likviditási gondjai miatt megfinanszírozni. Az önerő megfinanszírozásában az intézmény részére a „Meghatározott közgyűjteményi feladatra” jóváhagyott összeg (9.000 e Ft) segített.

A tényleges teljesítés az előző évhez képest 22 %-kal csökkent az említett okok miatt, az eredeti előirányzatokhoz képest pedig a már említett pályázati lehetőségek és a pénzmaradvány miatt 16,5 %-kal növekedett. Mindemellett a működésre fordítható és fordított dologi kiadások összegét az előző évi támogatás-csökkentés miatt minimalizálni kellett.

Gazdasági és műszaki szempontból felülvizsgáltuk valamennyi telephelyen és a székhelyen az energiafogyasztást, elemeztük a megtakarítási lehetőségeket. Figyelembe véve, hogy a műtárgyak miatt minimum 10 °C szükséges, a fűtési kiadások esetén drasztikus megtakarítással nem lehetett és nem lehet számolni.

A víz- és villanyfogyasztás esetében több energiatakarékos megoldást vezettünk be. Felhívtuk a dolgozók figyelmét a takarékosagra egyéb területeken is (pl. telefon helyett a belső levelezési rendszer használata).

Alapvetően dologi kiadások terhére „csak” a kötelező kifizetéseket teljesítettük, szigorításokat vezettünk be valamennyi területen.

Ellátottak pénzbeni juttatásai:

Az intézménynél nem volt.

Működési/felhalmozási célú pénzeszközátadás:

Az intézménynél nem volt.

Kamatkiadások:

Az intézménynél nem volt.

Támogatás értékű működési/felhalmozási kiadások:

Az intézménynél nem volt.

Az intézményi beruházási és felújítási kiadások:

Az eredetileg jóváhagyott felhalmozási (beruházási) keretből (2,9 m Ft-ból) a kötelező biztonságtechnikai fejlesztésre előírt 1,7 m Ft – minisztériumi engedély alapján - a Petőfi Csarnok tetőfelújítására került felhasználására.

A fennmaradó 1,2 m Ft-ból 325 eFt-ot 2 db számítógép, 413 eFt-ot 1 db keretes asztali vitrin vásárlására fordítottuk, a fennmaradó 462 eFt-ot pedig átcsoportosítottuk a felújításokra.

A 2011. évi kötelező biztonságtechnikai fejlesztésre, melynek összege: 1,6 m Ft a 2012. évben kerül sor, mert a 1316/2011 (IX.19.) korm. határozat alapján elrendelt beszerzési tilalom alóli feloldási kérelmünk elbírálásáról csak 2012. januárjában kaptuk meg az értesítést.

Beruházási kiadások előirányzatának alakulása

Előirányzat maradványból:	1 600 eFt,
Átcsoportosítás felújításra:	- 1 700 eFt,
Átcsoportosítás felújításra:	- 462 eFt.

Az intézmény eredetileg jóváhagyott felhalmozási keretében felújítás nem szerepelt.

- Tatai úti raktárbázis tűzjelző rendszerének felújítására a 2011. évi előirányzat maradványból (1.700 e Ft) és 70 e Ft a beruházásból átcsoportosított keretből került sor.
- Petőfi Csarnok tetőfelújítására 3.196 e Ft-ot,
- a Tatai úti raktárbázis tereprendezésére (külső tároló helylé alakítására) 1.514 eFt-ot,
- a főépület tetőszigetelésére 8.438 eFt-ot és
- a férfi-mosdó felújítására 1 270 eFt-ot fordítottunk.

Felújítási kiadások előirányzatának alakulása

Előirányzat maradványból:	1 700 eFt,
Petőfi Csarnok tetőfelújítására:	800 eFt,
Átcsoportosítás beruházásból:	1 700 eFt,
Átcsoportosítás beruházásból:	462 eFt,
Támogatásértékű bevételből:	11 527 eFt.

PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások szolgáltatásvásárlás bemutatása:

Az intézménynél nem volt.

Előző évek előirányzat-maradvány átadása:

Az intézménynél nem volt.

3. Az intézményi bevételek alakulása:

a) intézményi bevételek alakulása:

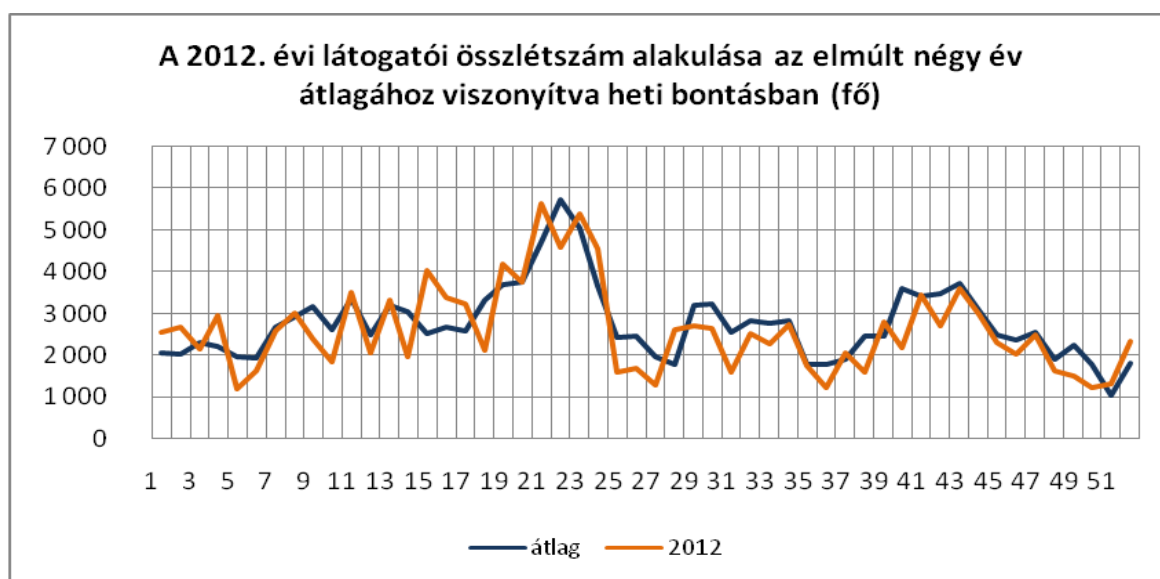
A saját bevétel a tervezett 115.000 eFt-tal szemben 107.566 eFt lett. A lemaradás fő oka, hogy bevételi előírásunk túlzottan bizonyult a kialakult gazdasági helyzetet figyelembe véve. Látogatóink jellemzően diákok és gyermekes családok, akik egyre kevésbé engedhetik meg maguknak a létfenntartási nehézségek miatt a múzeum látogatást.

Intézményi bevételek megoszlása:	adatok e Ft-ban
	2012. év
– Áru- és készletértékesítés	370
– Szolgáltatások ellenértéke	59.681
– Egyéb sajátos bevétel	376
– Továbbszámlázott szolgáltatások értéke	2.564
– Bérleti és lízingdíj bevételek	16.713
– Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele	1.241

A tavalyi évhez képest csökkent az Áfa bevétel és visszatérülés összege (12.587 e Ft-tal), melynek oka főleg az, hogy csökkenő költségvetésünkől kevesebbet tudtunk vásárolni, és a visszaigényelt Áfa összege így jóval kevesebb lett.

A táblázat adatai egyértelműen mutatják, hogy a látogatói bevétel teszi ki intézményünk saját bevételeink legnagyobb részét. A bevétel jelentős része (95 %-a) az intézményünk székhelyén található Közlekedési Múzeumban keletkezik.

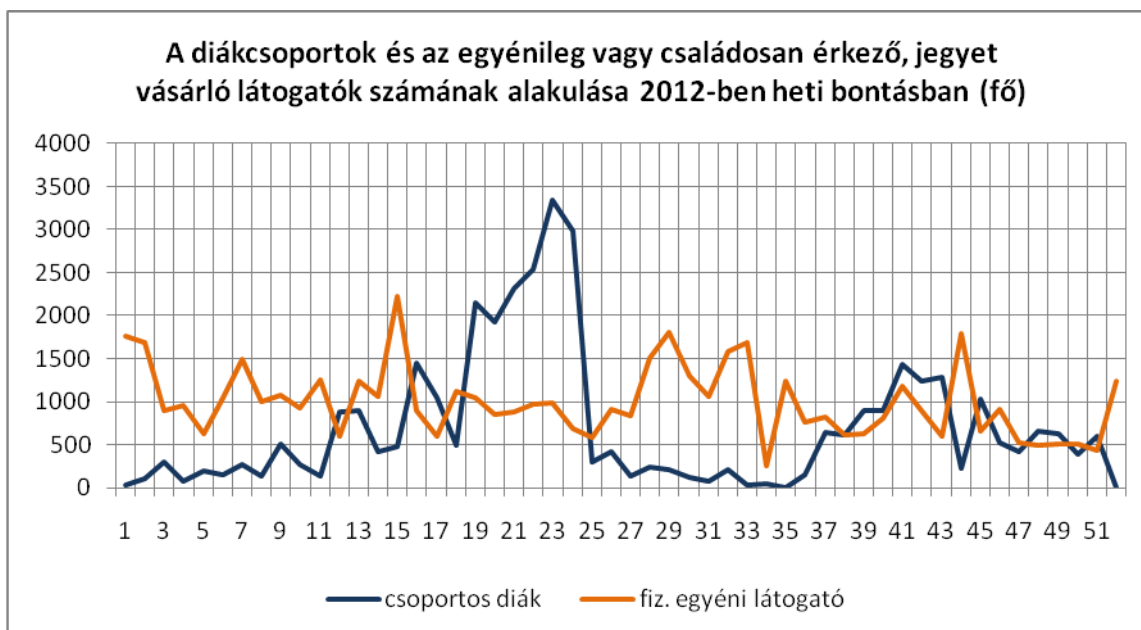
Az adatok csak a jegypénztáron keresztül történő, közvetlenül a látogatókhoz köthető értékesítés eredményeit mutatják.



hét	1-4.	5-8.	9-12.	13-17.	18-21.	22-25.	26-30.	31-34.	35-39.	40-43.	44-47.	48-52.
hónap	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.

A grafikonvonalak jól kirajzolnak egy éves ciklust, amely mutatja a múzeum leterheltségének alakulását, valamint a múzeumlátogatási hajlandóságot a közönség részéről.

A négy év átlagát mutató vonal már letisztult, az időjárási befolyásoló tényezők, valamint az ingyenes hétvégék hatása is eloszlik, ezért alkalmas arra, hogy a látogatószám alakulásának a főbb tendenciáit mutassa.



hét	1-4.	5-8.	9-12.	13-17.	18-21	22-25	26-30	31-34	35-39	40-43	44-47	48-52
hónap	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept	okt	nov	dec

Az előző táblázatnál pontosabb képet ad a múzeum látogatottságáról, ha a két legfontosabb látogatói réteget külön is megvizsgáljuk, A tavalyi már jegyet vásárló és jelentős bevételi forrásnak számító diákcsoportok érkezésében május elejétől június közepéig tart a csúc, ezen kívül októberben van egy kisebb emelkedés.

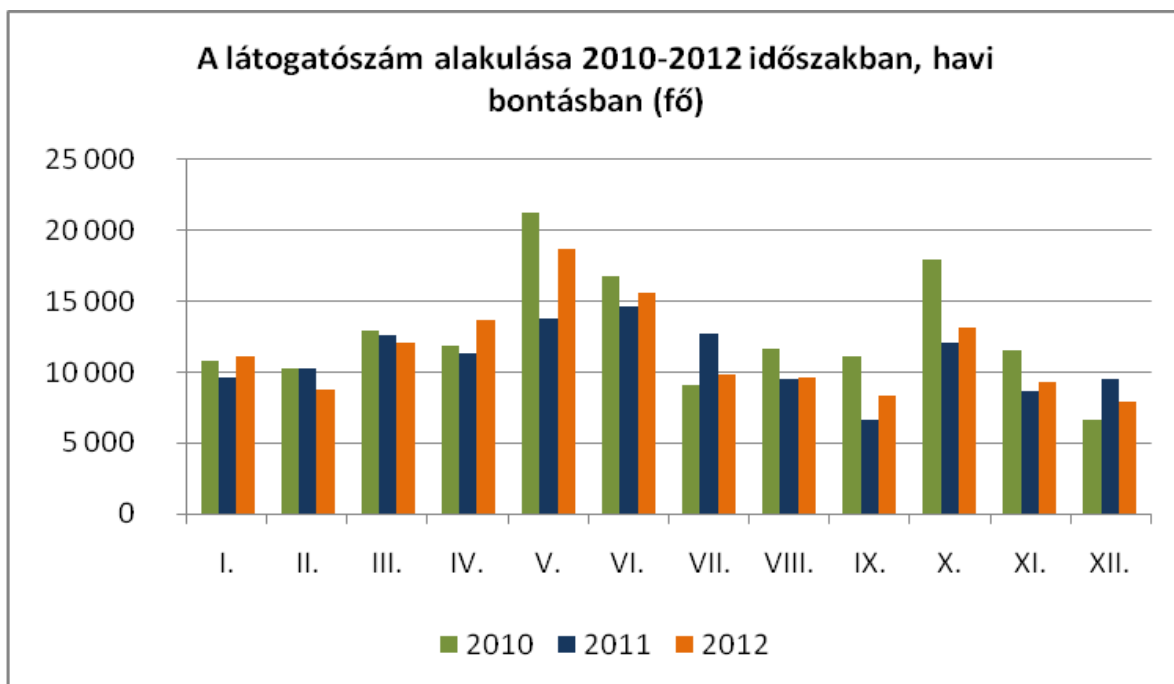
A jegyet vásárló egyéni látogatók a tavaszi időszakban szívesebben jönnek, a látogatószám heti 1000 jegyvásárlás körül szóródik, míg ősszel csak kb. 700 körül. November végétől február végéig a látogatottság pang. A tavalyi év elején főleg a játékkiállítás miatt jöttek többen.

A legnagyobb számban a nyári szünidőben keresik fel a múzeumot, valamint a tavaszi és az őszi iskolai szünetben, illetve a téli szünetben, a két ünnep között. A grafikonon ezekben az időszakokban jelentkezik kiugró látogatottság.



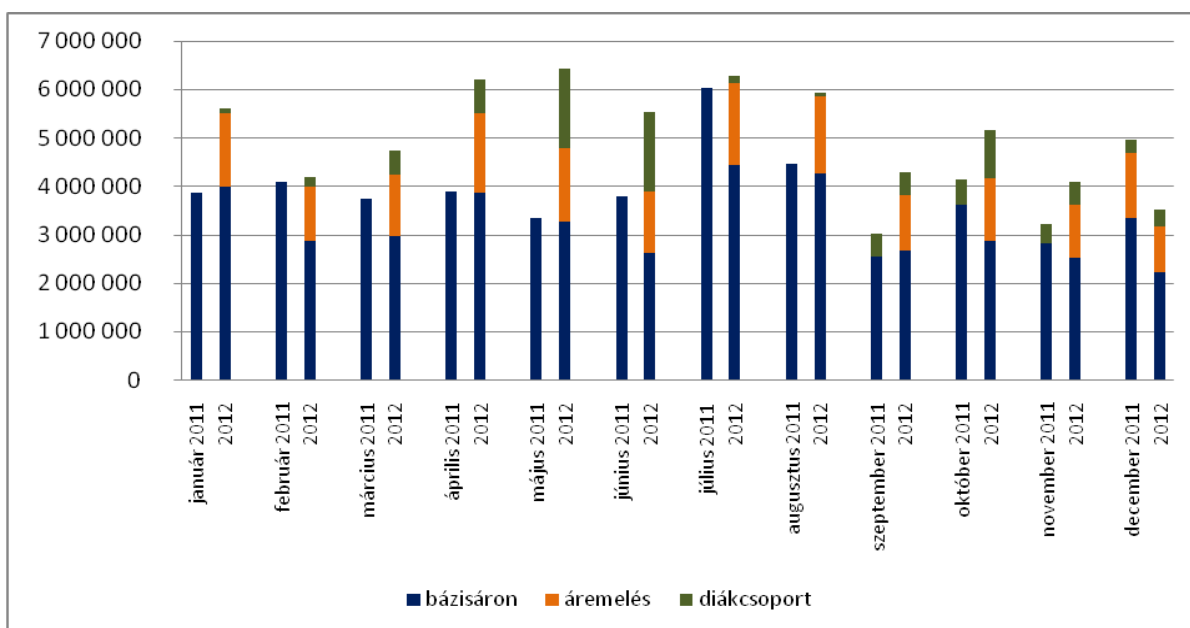
A látogatószám növekedése azért követi az iskolai szüneteket, mert a látogatóink 56%-a gyerek és diák. A rendelkezésre álló adatokból nem derül ki, de a 44% felnőttnek legalább a fele a gyermekekkel érkezik..

Létszám és bevétel havi bontásban



A 2010. év a látogatottság szempontjából rendkívül jó év volt, látható, hogy 2011. évben 2010. évhez képest visszaesés következett be. Ezt 2012-re sikerült korrigálni. A lehetséges okok között az időjárási tényezőkön kívül közrejátszott az újonnan nyitó kiállítások szerepe is. 2012. év januárjában nyitott a *Játékkiállítás*, márciusban a *Szabad a pálya* c. NKA pályázatból megvalósított kiállítás, áprilistól pedig a saját pénzforrásból megvalósított *Titanic* kiállítás érezte a hatását júniusig. Áprilistól indult a *Házi számítógép hőskora*, novemberben pedig a *125 éves villamos* és a *Hídépítők gyermekrajz kiállítása* jelentette az újdonságot. Decemberben megnyílt a második *Játékkiállítás*.

A jegypénztári bevételek alakulása 2011-ben és 2012-ben

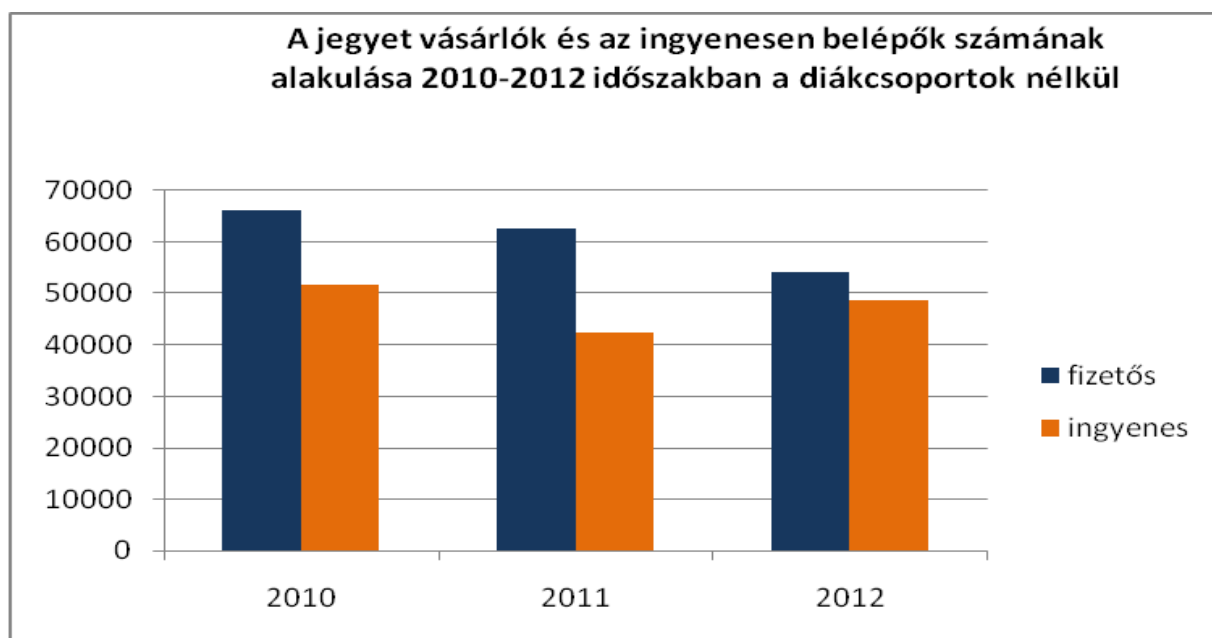


2011 júliusa óta a diákcsoportok ingyenes belépése megszűnt. Annak érdekében, hogy az iskolák látogatókedve ne csökkenjen, bevezettük a csoportos diák látogató jegyet (200 Ft/fő), mely kedvezményes árával tovább képes versenyképes ajánlatot biztosítani az iskolás csoportok részére.

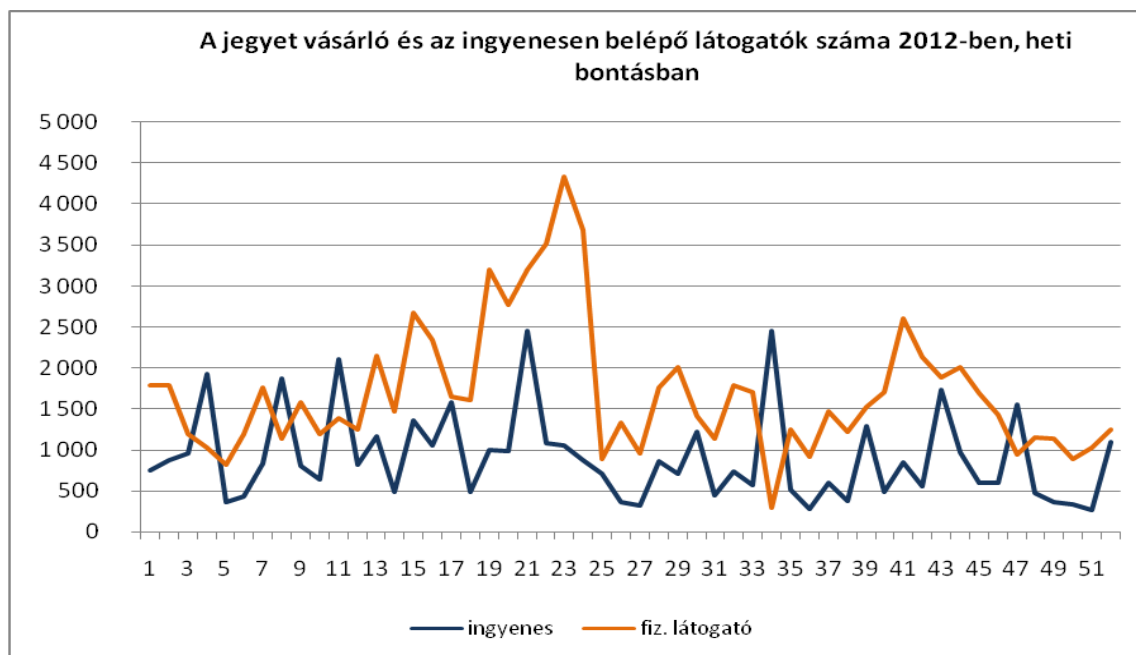
Decemberben kisebb áremelést hajtottunk végre kapcsolódva megnyíló és rendkívül népszerű Játékiállításunkhoz.

A grafikonon a bevételeket megbontottuk, külön feltüntetve a diákcsoportoktól származó, illetve a jegyárak emeléséből adódó bevételhányadot. Látszik, hogy az áremelés nélküli bázisáron jelentkező bevétel több hónapban is jóval alacsonyabb volt, ami mutatja, hogy csökkent a látogatószám, azaz a jegyár emelés biztosíthatta bevételi lemaradásunk csökkentését.

Az alábbi táblázat mutatja, hogy a családok jelentős hányada tavaly az ingyenes hétvégéket és a nemzeti ünnepeket választotta, jellemzően figyelemmel kísérik az ingyenesen látogatható programokat. A táblázat nem tartalmazza a diákok számát annak érdekében, hogy a 2011. évi ingyenesség megszűnésének hatását ki tudjuk szűrni.



Az alábbi táblázat a 2012. évi fizető-ingyenes arányt mutatja heti bontásban. E táblázatban a fizetők között szerepelnek a diákcsoportok is. Jól látható az ingyenes hétvégék és nemzeti ünnepek fűrészfogszerűen kiugró hatása.

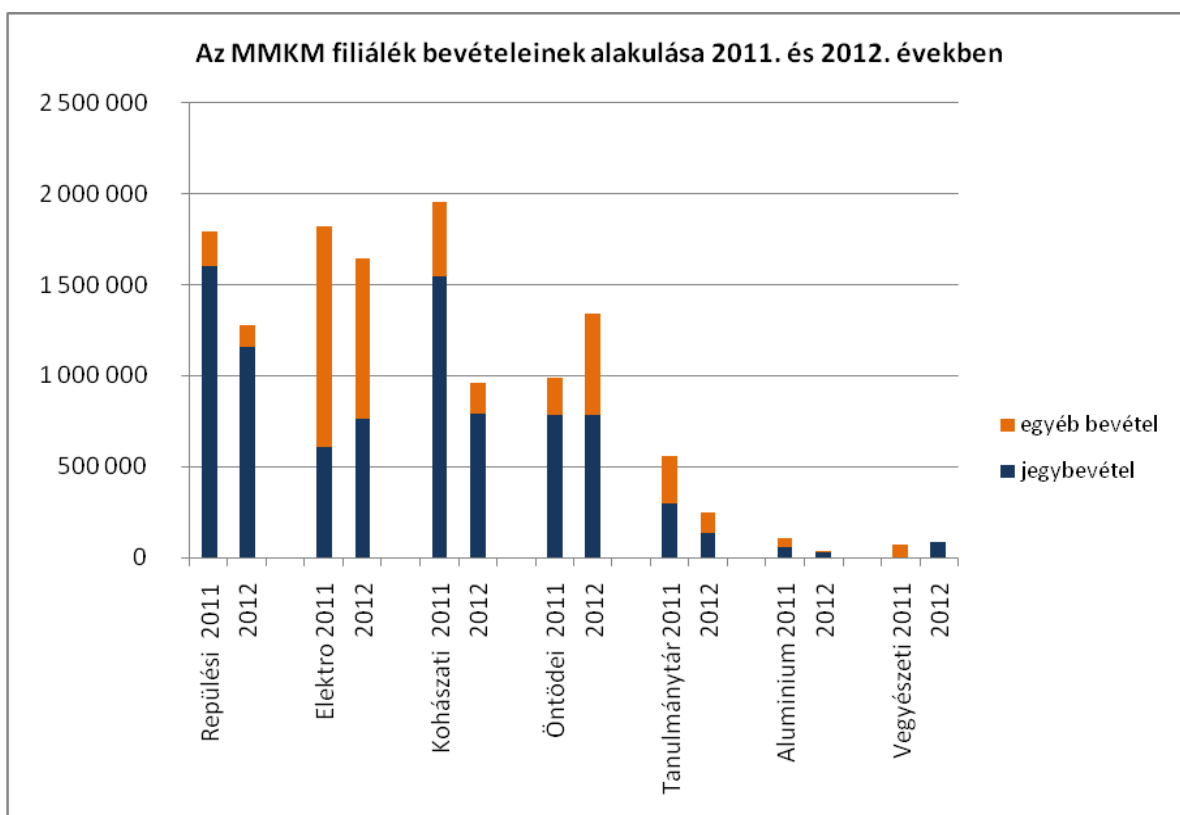
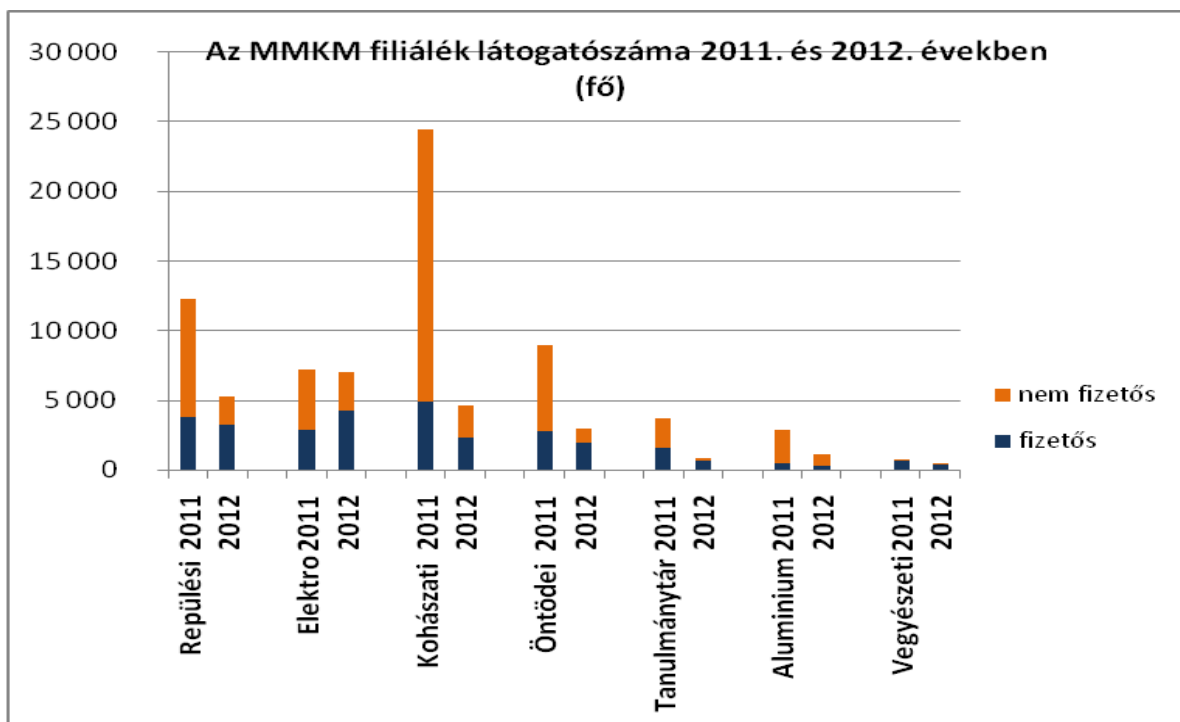


hét	1-4.	5-8.	9-12.	13-17.	18-21	22-25	26-30	31-34	35-39	40-43	44-47	48-52
hónap	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept	okt	nov	dec



Az ingyenesen belépők nagy részét a jogszabály alapján meghatározottak teszik ki (6 év alattiak, a pedagógusok, a 70 év feletti nyugdíjasok stb.) Jellemzően a felnőttek és a diákok élnek az ingyenes hétvégéken kínált lehetőséggel. Ők az összes ingyenesen belépők hozzávetőlegesen 27 %-át teszik ki.

Az MMKM tagmúzeumainak létszám és bevételi adatai a Közlekedési Múzeum nélkül



Látható, hogy a legtöbb bevételt a Kohászati-, az Elektrotechnikai-, az Öntödei-, valamint a Repüléstörténeti Kiállítás hozta. Az egyes fiálék bevételeinek aránya a Közlekedési Múzeum bevételéhez viszonyítva mintegy 1 %-ot tesz ki.

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

Intézményünk az alábbi, 2012. december 31-ig kifizetetlen követelés-állománnyal rendelkezik:

- 3D-FILM 100.000 Ft
- Képsshop Kft 76.200 Ft
- Nostalgia és Retro Fotó Kft 450.800 Ft
- MB Travel 182.575 Ft.

A Képsshop Kft kivételével ügyvédi felszólítást küldtünk, és megtettük a behajtás érdekében szükséges intézkedéseket.

c) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele:

A létszámleépítés egyszeri többletkiadásainak fedezetét (45.900 e Ft) Kormányhatározat alapján biztosították, mely összeg igénylésének jogszerűségét, valamint felhasználását a KEHI ellenőrizte és rendben találta.

4. Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2011. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei:

Megnevezés	Maradvány eFt					
	személyi	járulék	dologi	beruházás	felújítás	összesen
NKA pályázati támogatás			18 823			18 823
Beruházási támogatás				1 600		1 600
Felújítás támogatás					1 700	1 700
Bér és járulék	3 625	979				4 604
Szállítói számlák			6 412			6 412
Összesen:	3 898	706	25 235	1 600	1 700	33 139

b) A 2012. évben keletkezett maradvány oka, összetétele:

Az intézmény 2012. évi előirányzat maradványa 21 321 eFt, melynek jelentős része pályázatok áthúzódó teljesülése miatti maradvány.

Az előirányzat maradvány részletezése:

Előirányzat maradvány 2012.	Jogcímek eFt					
	személyi	járulék	dologi	beruházás	felújítás	összesen
NKA pályázati támogatás			2 885			2 885
Uniós pályázati támogatás			3 680			3 680
Önrevízió alapján elvonásra felajánlott előirányzat-maradvány	4 349	1 175				5 524
Szállítói számlák			9 232			9 232
Összesen:	4 349	1 175	15 797			21 321

5. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása:

Intézményünk három pályázatot nyújtott be Európai Unió forrásra, melyből két pályázatot nyertesnek ítélt meg az NFÜ.

- Ipari Örökség Programok (TÁMOP 3.2.8.B-12/1-2012-0011. számon nyertes pályázaton a teljes megpályázott összeget: 20 millió Ft-ot, ítélték meg intézményünk részére). A megvalósítás folyamatban van.
- Ipari Örökség Múzeuma (TIOP-1.2.2-11/1-2012-0073. számon nyertes pályázatunk esetében a megpályázott 50 m Ft helyett 43,7 m Ft-ot ítélték meg oly módon, hogy a pályázat megvalósíthatóságát veszélyezteti e döntés, emiatt kifogással éltünk, mely kifogásra 2012.12.31-ig válasz nem érkezett.
- Kohászati Múzeumunk TÁMOP pályázatát is (Diósgyőr Kincsei címmel – TÁMOP-3.2.13-12/1-2012-0390. számon benyújtottuk, melyről 2012.12.31-ig döntés még nem született.

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

a) *Gazdálkodás és vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése:*

A bruttó érték változása eFt-ban

	2011. év	2012. év	%
Immateriális javak	35 781	35 781	100,00
Ingatlanok	1 272 596	1 283 949	100,89
Gépek, felszerelések	219 452	222 687	101,47
Járművek	12 195	7 048	57,79
Összesen	1 540 024	1 549 465	100,61

A nettó érték változása eFt-ban

	2011. év	2012. év	%
Immateriális javak	3 647	2 788	76,45
Ingatlanok	905 139	894 210	98,79
Gépek, felszerelések	34 038	25 296	74,32
Járművek			
Összesen	942 824	922 294	97,82

Az ingatlanok és a gépek, berendezések, felszerelések bruttó értéke a beruházásoknak és felújításoknak köszönhetően növekedett, a járművek bruttó értéke - eltulajdonítás miatt - csökkent.

A befektetett eszközök nettó értéke 2,18 %-kal csökkent.

A 2012. évi vagyonszállás megoszlása:

Beszerzés, létesítés	1 841
Felújítás	12 747
Selejtezés, megsemmisülés	-5 147
Összesen	9 441

b) 2012. évben végrehajtott kincstári vagyonszállás:

Az intézménynél nem történt.

7. Tulajdoni részesedés:

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

8. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

A **követelések** év végi állománya 3 543 eFt volt, amely 629 eFt-tal csökkent az előző évhez képest. 60 napon túli követelés 809.575 Ft volt. A 60 napon túli követelések behajtása érdekében jogi lépéseket tettünk.

Vevők az év végi egyenlegértékesítőre kifogást nem tettek, tehát a tartozást elismertnek vehettük.

A **kötelezettségek** év végi állománya: **21.321 e Ft** volt

- Szállítói kötelezettség: 9.232 e Ft,
- Önrevízió alapján elvonásra felajánlott előirányzat-maradvány: 5.524 e Ft,
- Előfinanszírozás miatti kötelezettség: 6.565 e Ft.

A szállítói kötelezettség az előző évhez képest 43,98 %-kal növekedett. A szállítói tartozások 2013. év elején rendeződtek.

A 6.565 e Ft, előfinanszírozás miatti kötelezettségből 2.885 e Ft az NKA-tól kapott, 3.680 e Ft pedig Uniós pályázati támogatásokhoz kapcsolódik. Ezek megvalósulása és elszámolása áthúzódik a 2013. évre.

9. A letéti szála pénzforgalma:

Letéti számlával az intézmény nem rendelkezik.

10. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Az intézmény a bérmunkabérek támogatására kapott 27 432 eFt-ból 17.893 eFt-ot az intézmény felhasznált, erről az elszámolást megküldte, és az elvonásra került 9 539 eFt előirányzatot a fejezet számlájára befizette.

11. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk.

- Az MMKM folytatta sikeres **pályázati** tevékenységét.
Az Európai Unió 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, restaurálás megvalósítását, melyeket a költségvetési támogatás terhére már nem tudtunk volna vállalni.
- Intézményünk rendszeresen tájékoztatja a fenntartót az évek óta húzódó, a Kossuth Múzeumhajó ügyében folyó peres eljárásról. 2006-ban két per indult el a Kossuth Múzeumhajóval kapcsolatosan, az egyiket intézményünk, a másikat az üzemeltető Kossuth Múzeumhajó Kft. indította. A két per jelenleg is folyamatban van, és elvesztése esetén arra van esély, hogy a per költségeivel növelt követelés (közel 100.000 e Ft) hosszú távú kötelezettségként is megterhelheti intézményünk költségvetését.
- Az integrált múzeum kiterjedt intézményhálózattal (a székhelyen kívül 7 ingatlant kezel) rendelkezik, melynek ismeretében az évente jóváhagyott keret a valós felújítási igényeknek töredékét sem fedezi. Súlyosbítja a helyzetet, hogy e meghatározott (2012-ben: 2,9 m Ft) összeg jelentős részét (2012-ben: 1,7 m Ft-ot) kötelezően biztonságtechnikai berendezések vásárlására kell költenünk. A fennmaradó rész (2012-ben: 1,2 m Ft) nem fedezi az évek óta el nem végzett felújítási, beruházási szükségleteket, de az egy évre szükséges kiadásokat sem. Ezen összeg éves szinten elegendő lenne az elavult számítástechnikai berendezéseink pótlására, de kiegészítésére feltétlen szükség lenne az épületek állagjavítása érdekében. Elmaradt felújítási szükségleteinkről kimutatást készítettünk, melyet a fenntartó felé megküldtünk. Annak érdekében, hogy e hiányosságok pótlása az évek során megtörténhessen, beruházási keretünk jelentős összegű, mintegy 10 m Ft-os emelésére lenne szükségünk évente.

Budapest, 2013. április 22.

Dr. Krámlí Mihály Ph.D
főigazgató