

# **Szöveges indoklás**

**a**

**Révész István Helytörténeti Gyűjtemény**

**2023. évi gazdálkodásáról**

**Dunakeszi, 2024. március 01.**

**Készítette: Lázár Éva**

## Az intézmény tevékenységének bemutatása

Dunakeszi Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990.évi LXV. törvény 10. § (1) bekezdés g) pontjában foglalt hatáskörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (1) bekezdés b.) pontjában kapott felhatalmazás alapján a Révész István Helytörténeti Gyűjtemény működését Alapító okiratában (1/2018/Gyűjtemény/A) az alábbiak szerint határozta meg.

1. Az intézmény működésének kezdő időpontja: 2018. szeptember 18.
2. Alapítás éve: 2018
3. Jogszabályban meghatározott közfeladata: a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény szerinti muzeális (helytörténeti gyűjtemény) és közművelődési tevékenység ellátása.
4. A költségvetési szerv alaptevékenysége:
  - Gondozza a helytörténeti gyűjteményt.
  - Gyűjteményét folyamatosan fejleszti, feltárja, megőrzi, gondozza és rendelkezésre bocsátja.
  - A település múltjával kapcsolatos tárgyi emlékek, dokumentumok gyűjtése, megőrzése, tudományos feldolgozása, kiállításokon való bemutatása.
  - Gyűjteményét és szolgáltatásait a helyi igényeknek megfelelően alakítja.
  - Kapcsolatok kialakítása a múzeumi hálózattal, a gyűjtemény bekapcsolása a hálózatba.
  - Új témák beemelése a gyűjtésbe, tematikus és szisztematikus gyűjtés a lakosság körében.
  - Segíti az oktatásban és képzésben részt vevők információellátását, a tudományos kutatás és az adatbázisokból történő információkérés lehetőségét.
  - Helytörténeti kutató- és publikációs tevékenység.
  - Látogatói kör bővítése.
  - Helytörténeti vetélkedők és előadások megszervezése.
  - Közhasznú információs szolgáltatást nyújt.
  - Helyismereti információkat és dokumentumokat gyűjt.
  - Tudás-, információ-, és kultúraközvetítő tevékenységével hozzájárul az életminőség javításához, Dunakeszi és az ország versenyképességének növeléséhez.

A költségvetési szerv főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása:

**910200 Múzeumi tevékenység**

Kormányzati funkciók:

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység

**I. Gazdálkodás bemutatása**

**1.) Szervezeti változások, létszám alakulása**

**a.) Szervezeti változások**

2023-ban szervezeti változás nem volt.

.

**b.) Létszámok alakulása**

Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma: 1 fő

Záró átlagos statisztikai létszám: 1 fő

Munkajogi záró létszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma): 1 fő

Átlagos statisztikai állományi létszám: 1 fő

Üres álláshelyek száma a tárgyidőszak végén: 0

**2.) Kiadási - bevételi előirányzatok alakulása**

**a.) Kiadási előirányzatok**

Az intézmény 2023. évi eredeti kiadási előirányzata 10.915.000Ft, módosított előirányzata 13.007.924Ft volt.

Előirányzat módosításra irányítószervi hatáskörben 2.092.924Ft összegben, saját hatáskörben csak előirányzat átcsoportosítás volt.

### *Felügyeleti hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások*

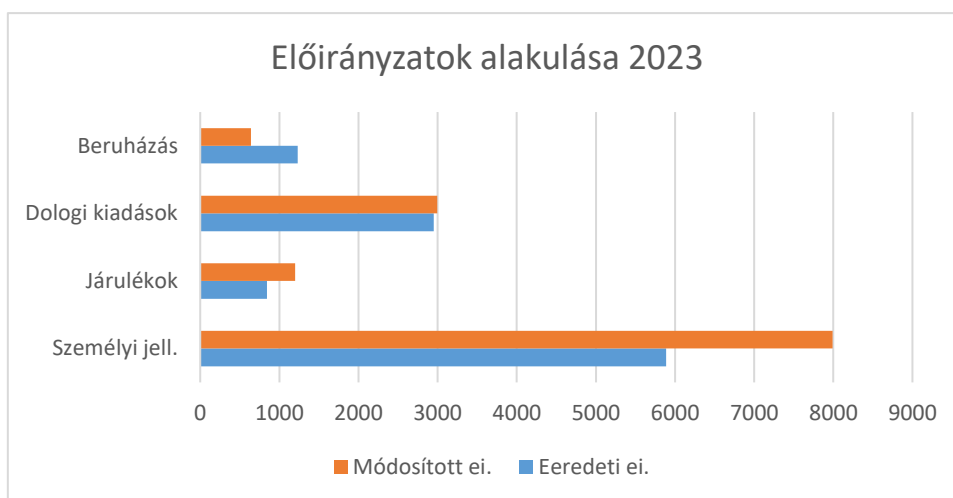
- 2022.decemberben kifizetett jutalom jutalomra (bruttó és nettó közötti különbözet) pótelőirányzat biztosítása Normatív jutalmakra 201.000Ft, Munkaadói járulékokra 78.000Ft.
- 2023. évi féléves jutalomra pótelőirányzat biztosítása, normatív jutalmakra 600.000Ft, Munkaadói járulékokra 78.000Ft.
- Az intézmény igazgatója 2023. február 01-i hatállyal 50.000Ft/hó illetményemelésben részesült, ennek fedezetére pótelőirányzat biztosítása a Személyi juttatásokra 500.000Ft, Munkaadót terhelő járulékokra 65.000Ft.
- A villamosenergia drágulása miatt pótelőirányzat biztosítása a Villamosenergia rovaton 31.000Ft, Előzetesen felszámított áfa rovaton 9.000Ft.
- A Széchenyi Pihenő Kártya felhasználásának vészhelyzetben történő alkalmazásáról szóló 237/2023.(V.19.) sz. kormányrendelet alapján 200.000Ft/fő béren kívüli juttatás biztosítása címén a Személyi juttatások rovat 200.000Ft-al, a Munkaadókat terhelő járulékok rovat 56.000Ft-al került megemelésre.
- 2023. év végi jutalmazásra előirányzat átcsoportosítás beruházásról, normatív jutalomra 600.000Ft járulékokra 80.000Ft.
- 2022-ban képződött szabad maradvány 271.524Ft-ból 70.900Ft a Beruházások rovatra, 19.100Ft a beruházások előzetesen felszámított áfájára került átcsoportosításra

### *Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat emelések*

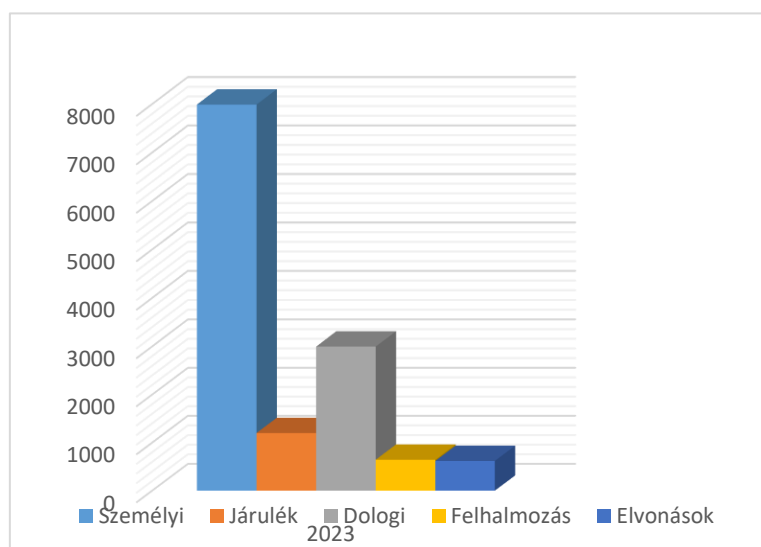
- A 2022. évi pénzmaradvány előirányzatosítása, 274.924Ft összegben az Egyéb szolgáltatások rovaton.
- Áremelkedések miatti előirányzat átcsoportosítás Készletbeszerzésekről 40.000Ft, Kommunikációs szolgáltatásokra 20.000Ft, Karbantartási kiadásokra 20.000Ft.

## b.) Bevételi előirányzatok

Az intézmény 2023. évi működési bevételeinek eredeti előirányzata 200.000Ft, módosított előirányzata 200.000Ft, előző évi költségvetési maradvány 190.627Ft volt. Központi, irányítószervi támogatás eredeti előirányzata 10.715.000Ft, módosított előirányzata 12.533.000Ft volt.



## Módosított előirányzatok alakulása 2023 (eFt-ban)



	KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK VÁLTOZÁSAI ÖSSZESEN					
	Bér	Járulék	Dologi	Egyéb m.c. kiad.	Beruházás	Összesen
<b>Eredeti előirányzat</b>	5 888 000	842 000	2 952 000		1 233 000	10 915 000
<b>Felügyeleti hatáskörű előirányzat módosítás</b>	2 101 000	357 000	43 400	181 524	- 590 000	2 092 924
<b>Saját hatáskörű előirányzat módosítás</b>	0	0	0	0	0	0
<b>2023.12.31. MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT ÖSSZESEN</b>	<b>7 989 000</b>	<b>1 199 000</b>	<b>2 995 400</b>	<b>181 524</b>	<b>643 000</b>	<b>13 007 924</b>

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK VÁLTOZÁSAI ÖSSZESEN					
Szöveg	Működési bevétel	Előző évi költségv. maradvány	Egyéb műk.célú átvett pénzeszköz	Önk.finansz	Összesen
<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>200 000</b>		<b>0</b>	<b>10 715 000</b>	<b>10 915 000</b>
<b>Felügyeleti hatáskörű előirányzat módosítás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 818 000</b>	<b>1 818 000</b>
<b>Saját hatáskörű előirányzat módosítás</b>	<b>0</b>	<b>274 924</b>	<b>0</b>		<b>274 924</b>
<b>2023.12.31. MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT ÖSSZESEN</b>	<b>200 000</b>	<b>274 924</b>	<b>0</b>	<b>12 533 000</b>	<b>13 007 924</b>

### **3.) Kiadási- bevételi előirányzatok teljesítése**

#### **a.) Kiadási előirányzatok teljesítése (Ft)**

<b>Megnevezés</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
Személyi juttatások	7 989 000	7 790 363
Munkaadói járulékok	1 199 000	1 099 379
Dologi kiadások	2 995 400	1 735 345
Elvonások	181 524	181 524
Felhalmozási kiadások	643 000	298 720
<b>Kiadások összesen</b>	<b>13 007 924</b>	<b>11 105 331</b>

#### **• Személyi juttatások**

Az intézmény személyi juttatásának módosított előirányzata 7.989.000Ft, teljesítése 7.790.363Ft A foglalkoztatottak törvény szerinti illetményének teljesítése 5.900.000Ft, mely magában foglalja egy fő illetményét és vezetői pótlékát. Az intézményben, kétszeri alkalommal, összesen 1.233.250Ft jutalom kifizetésére került sor. Túlóra, készenlét, ügyelet, jubileumi jutalom, nem volt.

Béren kívüli juttatás 600.000Ft, Szép Kártya formájában.

Ruházati költségtérítés bruttó 45.113Ft.

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása: bankszámla költségtérítés 12.000Ft.

Az intézmény személyi juttatás előirányzatának teljesítése 97%.

#### **• Járulékok**

Szociális hozzájárulás adó teljesítése 1.008.868Ft.

Munkáltatót terhelő SZJA 90.511Ft.

Munkáltatót terhelő járulékok teljesítése 92%.

- **Dologi kiadások**

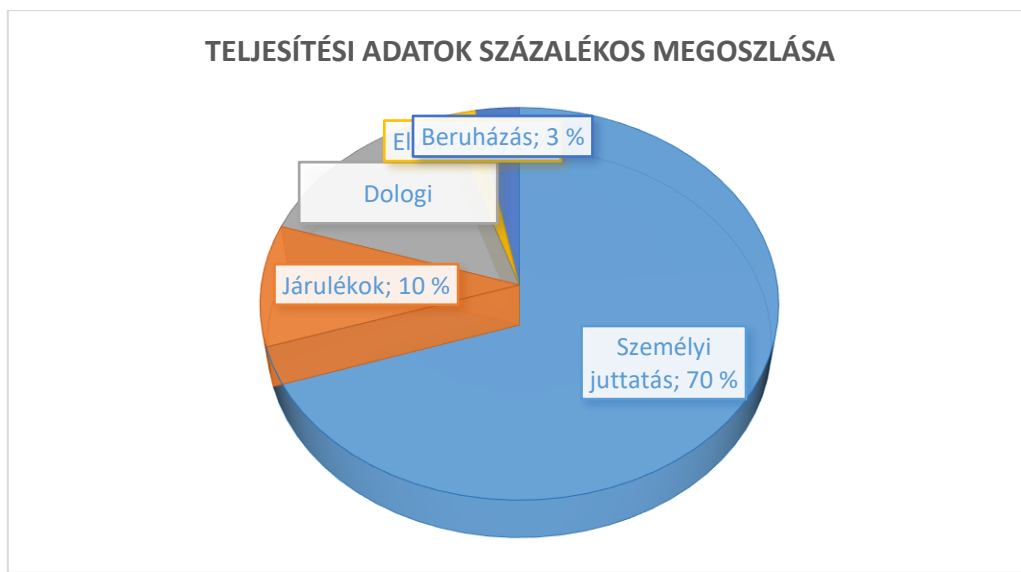
<b>Megnevezés</b>	<b>Módosított ei.</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-ban</b>
Készletbeszerzés	210 000	17 677	8
Kommunikációs szolg.	495 000	484 103	98
Közüzemi díjak	1 286 000	644 221	50
Karbantartás	70 000	60 000	86
Szakmai tev.seg.szolg.	70 000		0
Egyéb szolg.	247 400	164 018	66
Kiküldetések kiadásai			
Reklán, pr.			
Különféle befizetések	617 000	365 326	59
<b>Összesen</b>	<b>2 995 400</b>	<b>1 735 345</b>	<b>58</b>

Az intézmény dologi kiadásaira biztosított előirányzatok 58 százalékban kerültek felhasználásra. Az intézmény 2022. évi szabad maradványa elvonásra került. (181.534Ft)

- **beruházási kiadások**

A beruházási kiadásoknak eredeti előirányzata 1.233.000Ft volt, módosított előirányzata 643.000Ft, teljesítése 298.720Ft. Az intézmény egy darab „zsoké” kiállítási babával gyarapította a Dunakeszihez kapcsolódó műtárgyainak gyűjteményét.





#### **b.) Bevételi előirányzatok teljesítése**

Az intézménynek belépő díjakból, tárlatvezetési díjakból 132.500Ft saját bevétele keletkezett.

Kamatbevétel 54.410Ft, egyéb különféle bevételek 3.717Ft.

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 274.924Ft.

Az intézmény költségvetési támogatásának módosított előirányzata 12.533.000Ft, teljesítése 10.913.022Ft.

#### 4.) Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Előző időszak Ft	2023.év Ft	Változás Ft
<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>110 104</b>	<b>13 744</b>	<b>-96 360</b>
Immateriális javak	110 104	13744	-96 360
Tárgyi eszközök	203 015	172 130	-30 885
<b>B. Forgóeszközök</b>			
Készletek			
<b>C. Pénzeszközök</b>	<b>274 924</b>	<b>273 242</b>	<b>-1 682</b>
<b>D. Követelések</b>			
<b>E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámol.</b>			
<b>F. Aktiv időbeli elhatárolás</b>			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>588 043</b>	<b>459 116</b>	<b>-128 927</b>
<b>G. Saját tőke</b>	<b>-487 184</b>	<b>-553 583</b>	<b>-66 399</b>
Nemzet vagyon induláskori értéke			
Egyéb eszközök induláskori értéke	15 687	15 687	0
Felhalmozott eredmény	-254 002	-502 871	-248 869
Mérlegszerinti eredmény	-248 869	-66 399	182 470
<b>H. Kötelezettségek</b>	<b>287 568</b>	<b>145 182</b>	<b>-142 386</b>
Költségv.évben esedékes kötelezettség	3 400	0	-3 400
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség	284 168	145 182	-138 986
<b>J. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>787 659</b>	<b>867 517</b>	<b>79 858</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>588 043</b>	<b>459 116</b>	<b>-128 927</b>

#### 5.) Maradvány kimutatás

Alaptevékenység költségvetési bevételei:	190.627 Ft
Alaptevékenység költségvetési kiadásai:	11.105.331 Ft
Alaptevékenység költségvetési egyenlege:	-10.914.704 Ft
Alaptevékenység finanszírozási bevételei:	11.187.946 Ft
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege:	11.187.946 Ft
Alaptevékenység maradványa:	273.242 Ft
Összes maradvány:	273.242 Ft
Alaptevékenység szabad maradványa:	273.242 Ft

A Révész István helytörténeti Gyűjtemény 2023. évi maradványa 273.242Ft, melyből kötelezettséggel terhelt maradvány nem keletkezett, szabad maradvány 273.242Ft.

A fenntartó önkormányzat vezetőinek és munkatársainak pénzügyi és szakmai segítségét, együttműködését ezúton is köszönjük, támogatásukkal az intézmény mindennapi feladatellátását gördülékenyen, hatékonyan tudja végezni

Dunakeszi, 2024. március 06.

Lázár Éva

Gazdasági vezető