Magyar Természettudományi Múzeum 2019. évi költségvetési beszámolójának szöveges indoklása

Budapest, 2020. május

Fazekas Mária
gazdasági igazgató

MAGYAR TERMÉSZETTUDOMÁNYI MÚZEUM 1802 Főigazgatóság

Bernert Zsolt
főigazgató

Tartalomjegyzék

I. ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenység bemutatása) 5
1) Az intézmény feladatkörének, 2019. évi tevékenységének ismertetése 5
1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékossági intézkedések okai 7
1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alapbér, kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint garantált bérminimumának 324/2018. (XII.30.) Korm. rendelet szerinti, 2019. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról 8
1)c) Az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tényadatok eltéréséből adódó ágazatok által küldött 2019. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2019. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítése 9
1)d) Vállalkozási tevékenység végzése 9
1)e) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés 9
1)f) Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről 9
1)g) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről. 10
1)h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról 10
1)i) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása 10
1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól 10
1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól 10
1)l) Létszámadatok alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása 11
2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása 11
2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek 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 11
2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása 11
2)c) Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása 12
2)d) Az intézmény működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása 12
II. RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása) 13
1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása 13
2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése 17
2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások) 17
2)b) Konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználás, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai 22
2)c) Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők 24
3) Az intézményi bevételek alakulása 30
3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti, illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították 31
3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya 32
3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek 33
4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása 34

4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2018. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei és a feladatok bemutatása a szabad költségvetési maradványok Ávr. 150. § (4) bekezdése, illetve a 2018. évi beszámolási időszak óta meghiúsult kötelezettségvállalások miatti szabad maradványok 152. § (2) bekezdése alapján a Központi Maradvány-elszámolási Alap javára történő befizetéseinek bemutatása 34
4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai 34
4)c) A 2019. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása, (feladatelmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet stb.) összetétele (alap és vállalkozási tevékenység esetében is, különös tekintettel az Ávr. 150. § (1) bekezdésében előírt kötelezettségvállalással terhelt tételekre, feladatokra) 35
5) Az Európai Uniós forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása 35
6) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása 42
7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő szervezetek, alapítványok 43
8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása 44
9) A letéti számla pénzforgalma 45
10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma 45
11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése 45
12) Fedezetbiztosítási számla 45
13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ 45
ÖSSZEFOGLALÓ 46

I.

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

1) Az intézmény feladatkörének, 2019. évi tevékenységének ismertetése

A tevékenység rövid ismertetése:

A Magyar Természettudományi Múzeum (MTM) **működési köre országos.** Gyűjtőköre kiterjed Magyarországon a természettudományok terén jelentős tárgyi emlékekre (az ásvány- és kőzettan, a föld- és őslénytan, a növénytan, az állattan és a történeti embertan területéről származó emlékekre, valamint az ezekre vonatkozó tudománytörténeti szakágak dokumentációs anyagára), de nemzetközi és kétoldali egyezmények alapján a világ valamennyi más országában is gyűjtéseket végezhet. **Az MTM közfeladata az örökségvédelem – múzeumi tevékenység.**

Az intézmény alapító okirata és az országos múzeum, az országos szakmúzeum, a nemzeti könyvtár, az országos szakkönyvtár és az állami egyetem könyvtárának kiemelt feladatairól szóló 30/2014. (IV. 10.) EMMI rendelet alapján alaptevékenysége keretében főbb feladatai:

- a gyűjtőkörébe tartozó kulturális javak és ehhez kapcsolódó kulturális értékkel bíró információk felkutatása, a gyűjtemények gyarapítása, feldolgozása, valamint közreadása és társadalmi hasznosítása során tudásátadó tevékenységet, ennek keretében mentoráló és tanácsadó tevékenységet végez;
- gyűjtőkörében a muzeológiai, illetve múzeumpedagógiai, digitalizálási vagy állományvédelmi tevékenység országos szakmai kompetenciaközpontjaként működik;
- kulturális szolgáltatások körében időszaki és állandó kiállítások rendezése, múzeumpedagógiai, szakmai és családi programok szervezése;
- kiállítási politikájával biztosítja a gyűjteményi mobilitás elvének való megfelelést;
- részt vesz a köznevelési tartalomfejlesztésekben, beleértve a kerettantervi szabályozást is, továbbá a formális, nem formális és informális képzésekben;
- fogadó szervezetként részt vesz az iskolai közösségi szolgálat teljesítésében
- gyűjtőköréhez tartozó nyilvános szakkönyvtár működtetése;
- gyűjtőkörével összefüggő oktatásban való részvétel.

Az MTM alaptevékenysége keretében kiemelt feladatai pl.:

- a természeti örökség megőrzését szolgáló kutatások végzése;
- az MTA kihelyezett kutatócsoportjainak, és az Állatorvos Tudományi Egyetem Kihelyezett Zootaxonómiai Tanszékének működtetése;
- a szolgáltató jellegű természetismereti tudásközpont működtetése;
- nemzeti természetrajzi gyűjtemény fejlesztése, őrzése, hozzáférhetővé tétele.

A Múzeum a budapesti anyaintézményen kívül tagintézményként működteti Gyöngyösön a Mátra Múzeumot és Zircen a Bakonyi Természettudományi Múzeumot. Tevékenységét a három településen összesen 8 telephelyen végzi.

Kiállítási tevékenység

2019. első felében az MTM vezetése likviditási okokból LEGO kiállításnak adta ki az időszaki kiállítási terét, amely a szakmai kiállítás belépőjegy forgalmát erősen visszavetette, így nemcsak szakmai, hanem pénzügyi szempontból is rossz döntés volt. Ezt követően az év második felében egy jelentős időszaki kiállítás készítésére maradt idő. A 2019-es év legnagyobb időszaki kiállítását az Embertani Tár munkatársainak szakmai bevonásával, NKA támogatással valósítottuk meg: „Attila örökösei – A hunoktól az Árpád-házig" címmel.

A gyűjteményi mobilitás (30/2014-es EMMI rendelet 3§. e) pontja) érdekében a múzeumtól kibérelhető vándorkiállítások közül többet is sikerült az év során kikölcsönözni, 2020-ban elkezdjük ezek megújítását, korszerűbb kölcsönzési rendszer megtervezését, vándorkiállítások aktív kiajánlását, hogy lehetőség szerint minél több vándorkiállításunk legyen látható vidéki múzeumokban.

A gyűjtemények nem látható darabjainak bemutatását 2019-ben a Szarvaskaland című tematikus bemutatóval kezdtük el, terveink szerint 2020-ban, az újranyitást követően a macskafélékkel folytatjuk.

2019-ben is megrendezésre került a havonta új gyűjteményi tárgyat bemutató hónap műtárgya minikiállítás, valamint megrendeztük az év fajait bemutató kiállításunkat is. Rendszeresen visszatérő fotókiállításoknak 2019-ben is teret adtunk: Az év természetfotósa (Naturart), Varázslatos Magyarország, Asztrofotók.

Több külső helyszínen megvalósuló időszaki kiállítás tervezésében, kivitelezésében vettünk részt: Ősök Napja – Magyar Törzsi Gyűlés (Bugac), Svastits-kápolna feltárásáról készült kiállítás (Kaposvár), Középpontban a középkor (BTM)

A szakmai munkát befolyásolta az a tény, hogy 2019. júliusát követően teljesen lecserélődött a szakembergárda a Kiállításrendezési Osztályon.

Közművelődési tevékenység

2019. augusztusa után megkezdtük az MTM közművelődési foglalkozásainak átdolgozását azért, hogy jobban illeszkedjenek a NAT-hoz, ezt 2020-ban a NAT új változásait figyelembe véve folytatjuk tovább. Megkezdtük továbbá a közművelődési és közönségforgalmi terekben található gyűjteményi, demonstrációs és installációs tárgyak nyilvántartásba vételét. Nagy hangsúlyt fordítottunk a nyertes pályázataink megvalósítására.

EFOP 3.3.2-16 „Kulturális intézmények a köznevelés eredményességéért" pályázat. A két filiálében (Mátra Múzeum és Bakonyi Természettudományi Múzeum) valósítjuk meg. A megvalósítási időszak: 2018. július 1 – 2020. június 30.

EFOP 3.3.6-17 „ Természettudományos élménypedagógiai programkínálat és természettudományos élményközpontok fejlesztése" c. konstrukció keretében a Magyar Természettudományi Múzeumért Alapítvány a Magyar Természettudományi Múzeum konzorciumi partnerségében 2017-ben 297 MFt-ot nyert egy természettudományos élményközpont megvalósítására a Mátra Múzeumban. Az „Élményből tudást – Természetesen a Mátra Múzeumban" c. projekt megvalósítása elkezdődött.

VEKOP 7.3.4-17 - az Élet(tér)kép - Iránytű a természet felfedezéséhez: Programjaink az óvodai nevelés országos alapprogramjához, a Nemzeti Alaptantervhez, az általános iskolák kerettanterveihez és a Magyar Természettudományi Múzeum kiállításaihoz szervesen kapcsolódó komplex programok.

1)a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékossági intézkedések okai

Az MTM Szervezeti és Működési Szabályzatát (továbbiakban SZMSZ) a fenntartó 2015. március 18-án fogadta el. Az MTM Szervezeti és Működési Szabályzata az időközben bekövetkezett szervezeti változások miatt több ponton módosításra szorul, amelyek átvezetése a 2020. évre húzódik. A tervezet 2020. év folyamán beterjesztésre kerül az irányító szerv felé.

A Múzeumban a 2019. évben több, a szervezeti struktúrát nem érintő **személyi változás** volt vezető és nem vezető munkakörökben.

- Kutasi Csaba az MTM Bakonyi Természettudományi Múzeum igazgatói (főosztályvezető) feladatainak ellátására 2019. február 1-től 5 évre megbízást kapott;
- Pálóczi Tamás informatikai főosztályvezető kinevezését további 5 évre - nyertes pályázata alapján - a volt főigazgató Korsós Zoltán 2019. július 15-vel meghosszabbította;
- Medzihradszky Zsófia általános és közművelődési főigazgató-helyettes és Csorba Gábor tudományos és gyűjteményi főigazgató-helyettes megbízatását 2019. május 5-től Fekete Péter kultúráért felelős államtitkár egyetértve Korsós Zoltán volt főigazgató javaslatával 2019. december 31-ig meghosszabbította.
- Az intézmény felsővezetésében történt további változásokat az 1)i) pontban ismertetjük:
- Júliusban a **Kiállításrendezési Osztály** vezetője felmondott, később a többi munkatárs is különböző okok miatt távozott:
- A **Közönségszolgálati Csoport** is megújult. Fiatal, idegen nyelven beszélő, más munkaterületek (pénztár, fotózás) kisegítéséhez is megfelelő tudással rendelkező csapatot szerveztünk.
- A 2019. évben a Gazdasági Osztályon jelentős volt a fluktuáció:

— Jelentős szervezeti változások történtek egyes **tudományos gyűjteményekben**, tárakban. Az Embertani Tárban a főigazgatói kinevezés után az osztály vezetését Buzár Ágota vette át, a tár legfontosabb tudományos projektjének – Árpád-ház projekt – vezetésével együtt. Az ELTE Embertani Tanszék három munkatársát részmunkaidőben foglalkoztatja a tár az Árpád-ház projekt keretén belül.

A 2019-év folyamán a Magyar Természettudományi Múzeum üzemeltetéséhez szükséges legjelentősebb tételeire, mint pl a villamos energia, gázenergia, teremőrzési szolgáltatások, nettó 125.100.000 Ft volt a tervben előirányozva. A tervezethez képest ezekre a tételekre nettó 128.891.807 Ft-ot került kifizetésre, mely összeg kifizetéséhez intézményünk működési támogatást igényelt a 2019.évi Nemzeti Kulturális Alapból. 2019. év folyamán a villamos energia valamint a gázenergia ára nem változott mivel a korábbi közbeszerzés érvényben volt.

2019. év második felében az intézmény villamos energia közbeszerzést indított, mely eredményes volt. Ennek köszönhetően 2019. decemberben új szolgáltató biztosítja a villamos energiát az intézmény összes telephelyén. A megváltozott piaci viszonyok miatt – a takarékossági szándékunktól függetlenül - közel 20 százalékkal kerül többe a villamosenergia, mint a korábban.
A gázenergiára kifizetett összegek nem változtak jelentősen az elmúlt évhez képest, köszönhetően a szolgáltatás igénybe vételének figyelemmel kísérésére és arra, hogy 2019. év telén a hőmérséklet az átlagnál magasabb volt.
A legjelentősebb emelkedés éves szinten a múzeumi szakfeladatokhoz is kapcsolódó teremőrzéseknél volt tapasztalható, hiszen az előzetesen tervezett 35.000.000 Ft-hoz, támogatáshoz képest 2019-es évben ezen tételek 48.077.994 Ft-ot értek el. A jelentős emelkedés abból eredt, hogy már nem lehetett részben ezt a feladatot közfoglalkoztatott teremőrökkel kiváltani, ezért a közbeszerzési szerződésekben opcionális lehetőségként rögzített maximális óraszámot kénytelen volt az intézmény igénybe venni a teremőrök tekintetében a biztonságos üzemeltetés szavatolása miatt.
2019. év folyamán az intézmény a működési költségek alakulására kellő gondot fordított, az illetékes szakterületei folyamatosan figyelemmel kísérték az üzemeltetési rendszerek optimális működését, az igénybe vételeket, igazodva a nyitva tartás és rendezvények idejéhez.
Jelentősebb megtakarítást az üzemeltetés területén a papír és irodaszerek valamint a tisztítószerek tekintetében sikerült elérni, hiszen a korábban ezekre a tételekre fordított összegek közel 40 százalékkal csökkentek.

1)b) A teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alapbér, kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint garantált bérminimumának 324/2018. (XII.30.) Korm. rendelet szerinti, 2019. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum 2019. évi megállapításáról szóló 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet által meghatározott

bérnövekedés fedezetére az MTM 20.947.762 Ft támogatási többletben részesült, melyből a személyi juttatás összege 17.655.736 Ft volt. A cél szerinti felhasználás 2019. évben megvalósult, maradvány nem keletkezett.

Az átlagilletmények rendkívül alacsony színvonalát mutatja az, hogy a minimálbér, garantált bérminimum emelkedése a 198 fős tervezett létszámból 134 főt érintett.

1)c) Az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tényadatok eltéréséből adódó ágazatok által küldött 2019. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2019. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítése

2019. év során az előző évi és tárgyévi előrejelzések pontatlansága miatt, az Áht. vonatkozó rendelkezését figyelembe véve az irányító szerv 3 alkalommal bírság megfizetésére kötelezte a Múzeumot. A befizetésekre összesen 155.252 Ft értékben került sor.

1)d) Vállalkozási tevékenység végzése

Az MTM 2019. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

NÉ

1)e) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatása, az alkalmazott új módszer és annak hatásáról rövid ismertetés

NÉ

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

Az MTM alapítói felügyelete alá egy alapítvány tartozik: A Magyar Természettudományi Múzeumért Alapítvány.

Az MTM 2019. évben alapítványt nem támogatott.

1)g) Rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről.

NÉ

1)h) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról

Az MTM Lakásépítés és vásárlás munkáltatói támogatás számlával nem rendelkezik, dolgozói részére támogatást nem nyújtott. (1. melléklet)

NÉ

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

Az MTM Kincstáron kívüli bankszámlákkal (Lakásépítés és vásárlás munkáltatói támogatás számla, Devizaszámla) nem rendelkezik.

NÉ

1)j) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl. KIRA) tapasztalatairól

Az MTM a számláit vezető Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatóságával megfelelő együttműködést alakított ki.

1)k) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezető változásról és annak hatásairól

Az MTM főigazgatója 2019. július 31-ig Korsós Zoltán volt. 2019. augusztus 1-től az intézmény vezetését Bernert Zsolt vette át. 2019. év során az intézmény felső-vezetésében további változás a két főigazgató-helyettes személyét nem érintette, megbízatásuk 2019. december 31-ig szólt. Az MTM gazdasági igazgatója Lajterné Hudák Magdolna 2019. június 30-ig töltötte álláskörét. Ezt követően az új vezetői pályázat elbírálásáig az intézmény főigazgatója a Gazdálkodási és Pénzügyi Osztály vezetőjét, Havrancsik Lillát bízta meg a gazdasági igazgatói feladatok ellátásával, aki 2019. november 30-ig töltötte be e pozíciót. 2019. december 1-től Fazekas Máriát nevezte ki az EMMI gazdasági igazgatói munkakörbe. A gazdasági igazgatói munkakör átadás-átvételére a megbízott és új gazdasági igazgató között a szöveges beszámoló elkészítésének időpontjáig nem került sor. A nyári gazdasági vezetőváltás megroppantotta a költségvetési, gazdálkodási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátását, 2019. év augusztusától a pénzügyi és számviteli nyilvántartások folyamatos vezetése csorbát szenvedett, a havi és negyedéves időszaki költségvetési jelentések és mérlegjelentések nem készültek el, a Múzeum költségvetési helyzetéről megbízható, valós kép nem állt rendelkezésre.

A vezetőváltozások zökkenőkkel zajlottak, amit sajnos erősített a Múzeum Ludovikai épületéből történő kiköltözés híre, ez a dolgozókban bizonytalanságot okozott és nagyarányú fluktuációhoz vezetett. Az új vezetés a nehézségek ellenére sikerként tarthatja számon, hogy az MTM kiállítási, közművelődési, közönségszolgálati, gyűjteményi, könyvtár-szolgáltatási, kutatási tevékenységei folyamatosak voltak mind Budapesten, mind Gyöngyösön és Zircen.

A 2. számú melléklet tartalmazza az intézményi vezetők, kapcsolattartók elérhetőségét.

1)l) Létszámadatok alakulása, abban bekövetkezett változások okai, szervezetre gyakorolt hatása

Az MTM 2019. évi tervezett átlagos statisztikai állományi létszáma 198 fő, a tényleges átlagos statisztikai állomány létszám 195 fő volt.

Az MTM-nél 2019. évben az összes közalkalmazott 8,7%-át képviselték a vezetők. Az alaptevékenységet ellátók létszáma – a 14 fő vezetővel együtt – 126 fő volt.

2019. év során jelentős volt a fluktuáció. 2019. évben 36 új belépő létesített közalkalmazotti jogviszonyt, a tárgyévben kilépők száma 52 fő volt. A fluktuáció egyik oka az alacsony kereseti lehetőség, amely egyes területeken az alapfeladat ellátást rendkívüli mértékben megnehezítette.

2) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

2)a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelynek 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

A gazdálkodást és működést jelentősen befolyásoló rendkívüli esemény 2019-ben nem történt.

2)b) Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása

A 2019. évben az intézmény által ellátott pályázatokon, megrendelt szakértői munkákon kívüli többletfeladatok voltak:

- A MANDA közfoglalkoztatás keretében történő digitalizálási tevékenység koordinálása és a MANDA kompatibilis adatbázis-állományok létrehozása;
- A Múzeum elhelyezésével kapcsolatos koncepciók, háttérszámítások elkészítése;
- A Vadászati Világkiállításban történő részvétel egyeztetése;
- A mohácsi tömegsírok in situ feltárásának tervezése, szakmai egyeztetése;
- Magyarságkutató Intézettel közös kutatási projektek tervezése, előadássorozatban részvétel, együttműködési megállapodás előkészítése.

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

NÉ

2)d) Az intézmény működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása

A Múzeum az intézményi alapfeladatainak végrehajtásában a különböző forrásból érkező pályázati lehetőségek bevételei jelentős segítséget jelentettek.
Európai Uniós operatív programhoz kapcsolódó fejlesztést hajtottunk végre több projektek keretében, melyek előkészítő fázisai már előző években indultak, célkitűzései időarányosan megvalósultak.

Az intézmény működési költségvetése évek óta kb. 60 milliós hiánnyal küzd, amit az NKA-tól elnyert éves pályázati támogatás segítségével sikerült eddig pótolni. Az év végén megérkezett NKA forrás a napi működést segítette, de a szükséges karbantartások, fejlesztések rendre, forráshiányra tekintettel elmaradtak.
A működési kiadások finanszírozását a múzeum részben az éves támogatás, részben a működési bevételek terhére csak részben tudja megoldani. Az NKA pályázat ugyan kisegíti az ellehetetlenülésből az intézményt, de stabil működés biztonságát a bázisba épített többlet-támogatás adhatja meg.
Az MTM szakmai megújulásának, a létszámhiány megfelelő szakemberekkel való pótlásának akadálya - a napi feladatellátást is veszélyeztető – alacsony bérszínvonal.
2019 őszén az irányító szerv által végzett ellenőrzés megállapításával is alátámasztva, a szervezet átlagos bérszínvonala a minisztérium kulturális területének átlagához viszonyítottan is átlagosan 30% körüli, egyes bérkategóriákban 40 %-ot meghaladó lemaradást mutat. A minimálbér és garantált bérminimum miatti béremelés 2020. évi változása a Múzeumban a 198 fős teljes létszámból 134 főt érintett.
A szervezet vezetése célul tűzte ki a korábbi időszak alacsony hatékonysággal működő szakmai gyakorlatának megváltoztatását, a belső munkanélküliség megszüntetését, a feladatellátás hatékonyságának javítását. A jelenlegi bérek mellett megmarad az egzisztenciális problémákból eredő motiváltság hiánya, a nem motivált hozzáállás. Minden területen akadályba, finanszírozási hiányba ütközünk új munkatárs felvételénél, akár diplomás szakalkalmazottról, akár villanyszerelőről van szó.
Az igényelt, bázisba épülő összeg nem biztosítja az átlagosan szokásos béreket, de lehetőséget jelenthet a krónikus létszámhiánnyal küzdő szakterületek feltöltésére, az optimalizált összetételű humánerőforrás biztosítására. A bérfelzárkóztatás finanszírozása nélkül az **alapfeladatok** teljesítése, a Múzeum **költözését** segítő folyamatok, a fenntartói célkitűzések megvalósítása csaknem **lehetetlen**.

II.
RÉSZLETES INDOKLÁS (az előirányzatok alakulása)

1) Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény szerint az Emberi Erőforrások Minisztériumának fejezetén belül a 4. cím Egyéb kulturális intézmények között az **EMMI a Magyar Természettudományi Múzeum 2019. évi költségvetését 979.120.000 Ft főösszeggel hagyta jóvá,** mely a 2018. évi eredeti előirányzat 2,3%-os csökkenését jelentette. **2019. év során az előirányzatok 57,4%-kal növekedtek.** A növekedés forrásának több mint felét (51,8%-át) az államháztartáson belülről származó működési és felhalmozási támogatások tették ki.
A központi, irányítószervi támogatás, az államháztartáson kívülről kapott támogatások, adományok, a saját működési többletbevétel és a maradvány igénybe vétele megközelítőleg 10-10%-kal járultak hozzá a növekedéshez[1]. **A bevételek teljesítése 1,7%-ka maradt alul a módosított előirányzattól, a kiadások főösszege 1.258.279.658 Ft volt,** mely 8,5%-kal haladta meg a 2018. évi kiadásokat.

A 2018 évi teljesítés, a 2019. évi előirányzat és teljesítés adatainak összefoglalása:

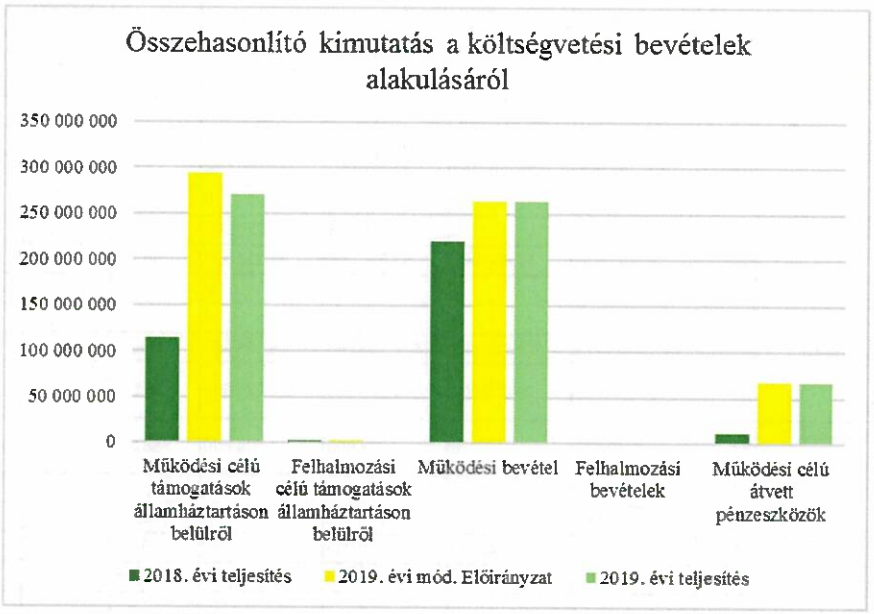
Megnevezés	Rovat	2018. Év	2019. Év					2019. évi teljesítés a 2018. évi %-ában	Teljesítés %-os változásána
		Teljesítés 2018.12.31	Előirányzat		Teljesítés 2019.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg-oszlása %		
		adatok Ft-ban	Eredeti	Módosított	adatok Ft-ban				%
Személyi juttatások	K1	642 233 630	572 850 000	653 606 904	641 041 509	98,1%	50,9%	99,8%	99,3%
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	124 533 208	117 470 000	123 112 782	120 913 868	98,2%	9,6%	97,1%	101,9%
Dologi kiadások	K3	362 635 751	276 800 000	642 726 030	438 769 055	68,3%	34,9%	121,0%	85,8%
Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	0	0	0	0	-	0,0%	-	-
Egyéb működési célú kiadások	K5	830 580	0	3 318 396	3 318 396	100,0%	0,3%	399,5%	100,1%
Beruházások	K6	29 700 610	12 000 000	92 394 648	54 236 830	58,7%	4,3%	182,6%	85,7%
Felújítás	K7	0	0	0	0	-	0,0%	-	-
Egyéb felhalmozási kiadások	K8	0	0	0	0	-	0,0%	-	-
Költségvetési kiadások összesen	**K1-K8**	**1 159 933 779**	**979 120 000**	**1 515 158 760**	**1 258 279 658**	**83,0%**	**100,0%**	**108,5%**	**91,6%**
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	113 950 648	20 000 000	294 219 534	270 240 558	91,8%	18,1%	237,2%	114,8%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	2 950 000	0	3 248 000	1 824 000	56,2%	0,1%	61,8%	56,2%
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	-	0,0%	-	-
Működési bevétel	B4	219 641 861	209 500 000	263 177 903	263 765 978	100,2%	17,7%	120,1%	113,8%
Felhalmozási bevételek	B5	5 512	500 000	500 000	3 464	0,7%	0,0%	62,8%	62,8%
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	12 052 271	0	66 987 633	66 987 633	100,0%	4,5%	555,8%	100,0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	-	0,0%	-	-
Költségvetési bevételek összesen	**B1-B7**	**348 600 292**	**230 000 000**	**628 133 070**	**602 821 633**	**96,0%**	**40,5%**	**172,9%**	**112,2%**
Maradvány igénybevétele	B813	32 272 409	0	60 603 552	60 603 552	100,0%	4,1%	187,8%	100,0%
Központi, irányító szervi támogatás	B816	839 664 630	749 120 000	826 422 138	826 422 138	100,0%	55,5%	98,4%	100,0%
Finanszírozási bevételek	**B8**	**871 937 039**	**749 120 000**	**887 025 690**	**887 025 690**	**100,0%**	**59,5%**	**101,7%**	**100,0%**
Bevételek összesen	**B1-B8**	**1 220 537 331**	**979 120 000**	**1 515 158 760**	**1 489 847 323**	**98,3%**	**100,0%**	**122,1%**	**103,1%**
Bevétel-kiadás		60 603 552			231 567 665			382,1%	

Az MTM 2019. december 31. állapot szerinti **maradványa 231.567.665 Ft.**

[1] a központi, irányítószervi támogatás: 14,4%, az államháztartáson kívülről kapott támogatások, adományok: 12,5%, a saját működési többletbevétel: 10,0% és a maradvány igénybe vétele: 11,3%.

Az MTM 2019. évi kiadásai 8,5%-kal haladták meg a 2018. évi teljesítést. A kiadások összetételében bekövetkezett változást vizsgálva a személyi juttatások és járulékok (4,4, illetőleg 1,1 százalékpontos) csökkenése mellett a dologi kiadások és a beruházások és aránya növekedett (3,6 és 1,7 százalékponttal), míg a működési pénzeszközátadások, támogatások megközelítőleg változatlan arányt képviseltek.[2] 2019. évben az intézmény költségvetési támogatása 1,6%-kal volt kevesebb a 2018. évi teljesítésnél, a folyó bevételek jelentős, 75,9 %-os növekedése pedig összességében a bevételek 22,5%-os növekedését eredményezte. A folyó bevételi többlet a működési célú államháztartáson belülről származó támogatások kiemelt előirányzaton keletkezett, melynek elsődleges oka az eseti pályázati forrásból származó támogatások pénzmozgása volt. A 2019. évi módosított költségvetési bevételi előirányzat 96,0%-a teljesült, a bevételi elmaradás jelentős hányadát a működési célú és a felhalmozási célú államháztartáson belülről származó támogatások bevételeinek alulteljesítése adja.

Az MTM kiadásainak fedezetéül szolgáló támogatás 826.622.138 Ft az összes bevétel 55,5 %-át tette ki. A központi költségvetési támogatás az előző évhez képest 1,6%-kal csökkent. A 2018. évi igénybe vett maradvány összege 60.603.552 Ft mellett a saját költségvetési bevételek egészítették ki a forrásokat – 40,5% – 602.821.633 Ft összegben. A költségvetési bevételek alakulását a következő diagram szemlélteti:

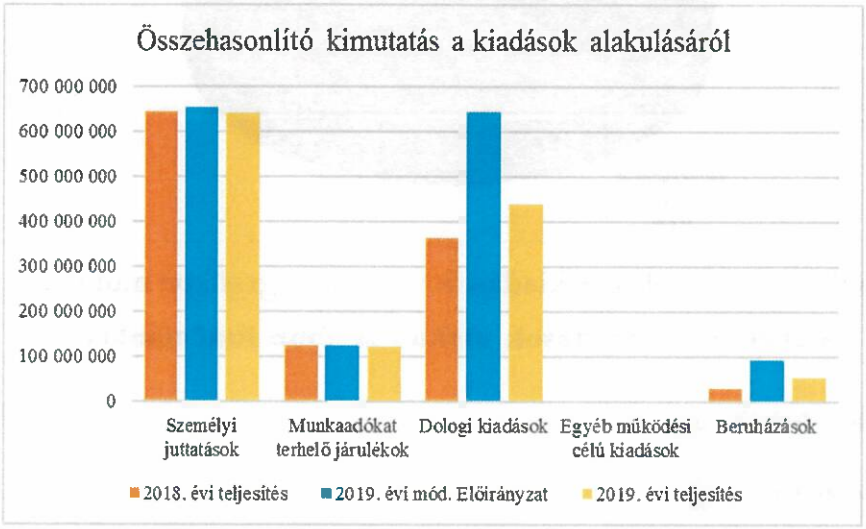


Az MTM pályázatokból és célhoz kötött adományokból származó többletbevétele 321.453.826 Ft-ot tett ki, melynek nagyobb része 2019. szeptember hónaptól realizálódott. A működési bevételi előirányzat előző éveket érintő túltervezését követően 2019. évben az eredeti előirányzat - kiadási megtakarítással ellensúlyozottan - csökkentésre került. Az év során sikerült a működési bevételek növelése, így a 2019. év végi 263.765.978 Ft teljesítés 25,9 %-kal haladta meg az eredeti és 0,1%-kal a módosított előirányzatot.

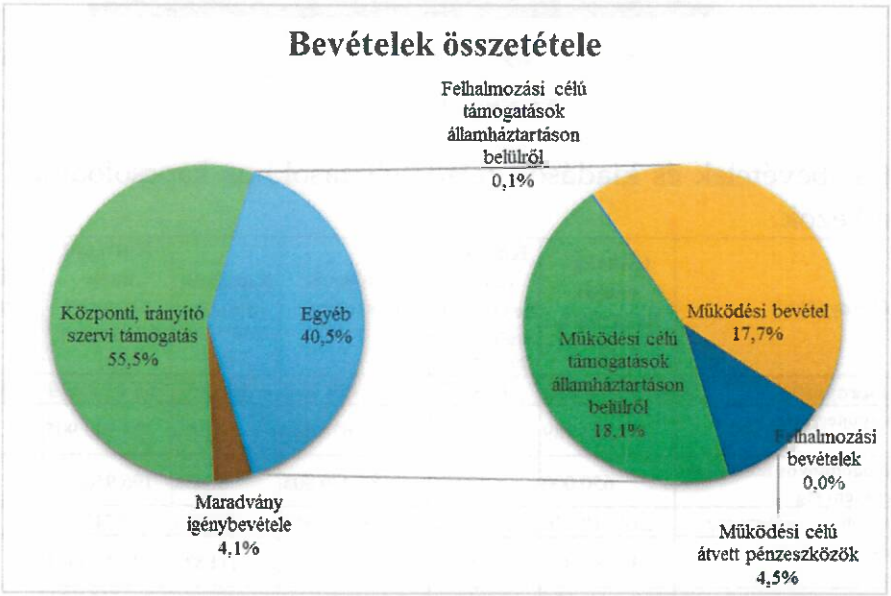
[2] 0,2 százalékponttal nőtt

A pályázati forrásokból döntő részben – több mint 70%-ban – a dologi források egészültek ki, a beruházások és személyi juttatások előirányzatának részesedése 15 és 10%-ot tett ki, míg kisebb arányban a járulékok és az egyéb működési célú kiadások is változtak.

A költségvetési kiadások alakulása az alábbi volt:

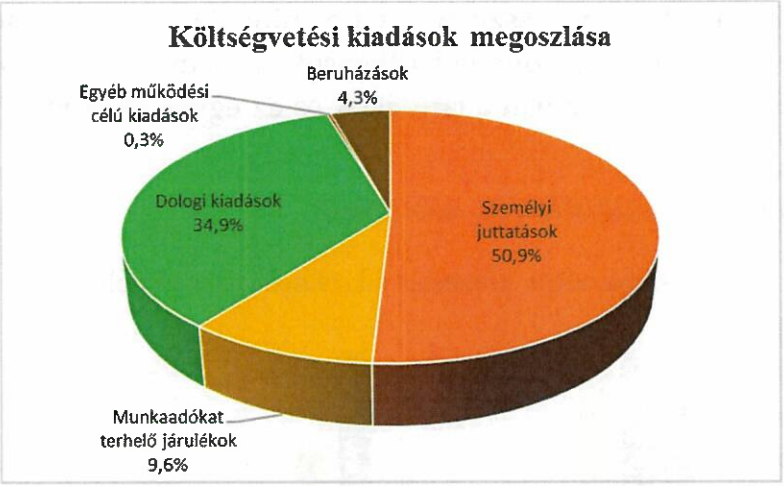


Az MTM 2019. évi bevételeinek teljesítése kiemelt előirányzatonkénti megoszlása a következő:

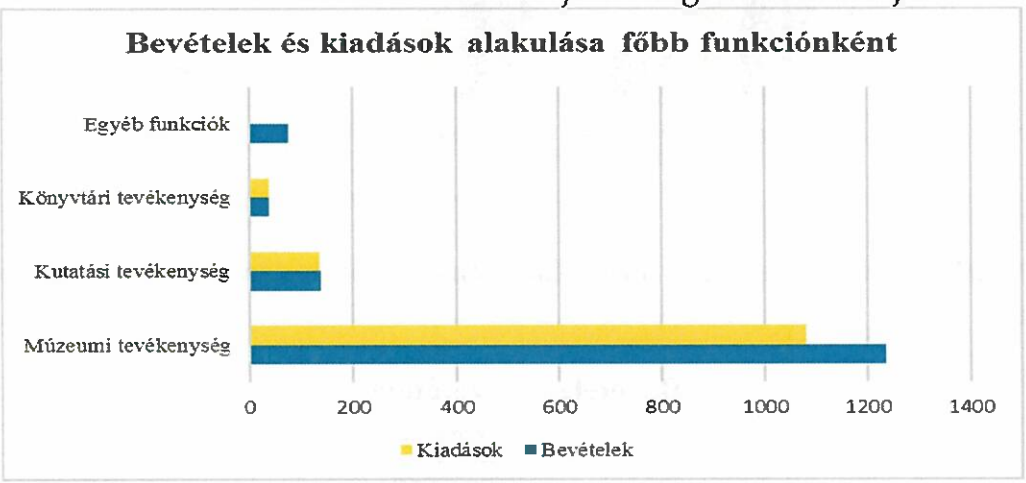


A módosított kiadási előirányzat 83,0%-a teljesült. A kiadási megtakarítás a dologi kiadások, a beruházások és egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzatait érinti nagy arányban – előbbi 68,3. utóbbi 58,7%-os teljesítést mutat.

A 2019. évi kiadások teljesítésének kiemelt előirányzatonként megoszlását a következő ábra szemlélteti.



Főbb feladatonként a bevételek és kiadások teljesítését grafikon mutatja:



A költségvetési bevételek és kiadások feladatellátásokhoz kapcsolódóan összesített adatai a következők.

Tevékenységek	Költség-vetési bevételek Ft	Költség-vetési bevételek változása 2018=100%	Kiadások összesen Ft	Kiadások változása 2018=100%	Korrigált finan-szírozási bevételek Ft	Számított maradvány Ft
Múzeumi tevékenység	**470 162 356**	**165,8%**	**1 080 499 254**	**102,4%**	**765 070 420**	**154 733 522**
ebből: múzeumi gyűjteményi tevékenység	213 793 789	223,1%	601 674 829	99,9%	423 949 905	36 068 865
ebből: múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység	650 000	17,6%	186 430 305	87,4%	196 956 324	11 176 019
ebből: múzeumi kiállítási tevékenység	219 118 670	159,6%	129 158 311	138,5%	7 742 710	97 703 069
ebből: múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység	36 599 897	78,3%	163 235 809	111,8%	136 421 481	9 785 569
Kutatási tevékenység	**127 943 477**	**220,0%**	**136 562 110**	**244,1%**	**11 645 051**	**3 026 418**
ebből: természettudományi, műszaki alapkutatás	127 943 477	220,0%	126 741 059	226,6%	1 824 000	3 026 418
ebből: társadalomtudományi, humán alapkutatás	0	-	9 821 051	-	9 821 051	0
Könyvtári tevékenység	**2 891 800**	**73,7%**	**37 891 922**	**78,8%**	**35 936 773**	**936 651**
ebből: önyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	0	0,0%	7 885 184	80,0%	7 885 184	0
ebből: könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	0	0,0%	15 624 529	79,2%	16 561 180	936 651
ebből: könyvtári szolgáltatások	2 891 800	94,6%	14 382 209	77,7%	11 490 409	0
Egyéb funkciók	**0**	**-**	**3 326 372**	**399,3%**	**76 197 446**	**72 871 074**
Nemzetközi szervezetekben való részvétel	0	-	700 593	84,6%	700 593	0
Központi költségvetési befizetések	0	-	2 625 779	57044,9%	75 496 853	72 871 074
Mindösszesen	**600 997 633**	**173,9%**	**1 258 279 658**	**108,5%**	**888 849 690**	**231 567 665**

2) Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése

Az MTM költségvetésének eredeti előirányzata az év során 41 alkalommal került módosításra.

Megnevezés	2017. évi tény	2018. évi tény	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi tény	5/1	5/2	5/3	5/4
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	adatok millió forintban								
Kiadás	11 599,3	11 071,5	9 791,2	15 151,6	12 582,8	108,5%	113,7%	128,5%	83,0%
ebből személyi juttatás	*6 422,3*	*6 197,9*	*5 728,5*	*6 536,1*	*6 410,4*	99,8%	103,4%	111,9%	98,1%
Folyó bevétel	3 486,0	3 061,5	2 300,0	6 281,3	6 028,2	172,9%	196,9%	262,1%	96,0%
Támogatás	8 396,6	7 671,3	7 491,2	8 264,2	8 264,2	98,4%	107,7%	110,3%	100,0%
Előirányzat-maradvány	322,7	661,5	0,0	606,0	606,0	187,8%	91,6%	-	100,0%
Létszám (fő)	211	198	198		195	92,4%	98,5%	98,5%	-

2)a) Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások)

Az MTM előirányzatainak alakulását a következő táblázat foglalja össze.

Az MTM 2019. évi 979.120.000 Ft összegű kiadási előirányzata a tervezetthez képest 536.038.760 Ft-tal, 1.515.158.760 Ft-ra növekedett az év során. Az előirányzat növekedésből 455.644.112 Ft-ot (85,0%) a működési költségvetési előirányzat növekedése, 80.394.648 Ft-ot a felhalmozási költségvetési előirányzat növekedése tett ki.

A módosított kiadási előirányzat terhére **2019. évben 1.258.279.658 Ft kiadás teljesült, amely a bevételi elmaradással[3] korrigált előirányzathoz képest 84,5%-os tárgyévi teljesítési aránynak felel meg, a 2018. évi teljesítéshez képest a kiadások 8,5%-kal növekedtek.**

Az előirányzat-módosítások összegéből **24.735.874 Ft kormányzati hatáskörben, 106.244.167 Ft irányító szervi hatáskörben, 405.058.719 Ft pedig intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásból adódik.**

[3] Bevételi elmaradás 25.311.437 Ft , mellyel az előirányzatok nem kerültek csökkentésre.

Megnevezés	Kiadás Ft	Bevétel Ft	Támogatás Ft	Kiadásból személyi juttatás Ft	Lét-szám fő
Eredeti előirányzat	**979 120 000**	**230 000 000**	**749 120 000**	**572 850 000**	**198**
Országgyűlési hatáskör	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Kormányzati hatáskör	**24 735 874**	**0**	**24 735 874**	**20 951 336**	**0**
- 2019. évi bérkompenzáció 1218/2019. (IV. 23.) Korm. határozat	3 850 776		3 850 776	3 249 600	
- 2019. évi minimálbé, garantált bérminimum emelés (PM/5694/2/2019.sz. int, 324/2018 (XII.30.) Korm.r.)	22 858 752		22 858 752	19 375 079	
- 2019. évi bérkompenzáció elszámolása 1714/2019. (XII. 17.) Korm. határozat	-62 664		-62 664	-54 000	
- 2019. évi minimálbér, garantált bérminimu többletében elszámolása	-1 910 990		-1 910 990	-1 619 343	
Irányítószervi	**106 244 167**	**53 677 903**	**52 566 264**	**13 965 477**	**0**
- XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma 20/50/05 "Árpád-ház Program tudományos-szakmai projektjeinek támogatása" Árpád-kori magyarság embertani-genetikai képe	9 317 556		9 317 556	3 180 280	
- XII. Agrárminisztérium 20/03/19/00 "Állami génmegőrzési feladatok támogatása" A ritka és veszélyeztetett növényfajták genetikai erőforrásainak és mikroorganizmusok ex situ megőrzése	7 800 000		7 800 000	1 957 447	
- XII. Agrárminisztérium 20/02/10/00 "Természetvédelmi pályázatok támogatása" A pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése az Országos Natura 2000 Priorizált Intézkedési Terv stratégiai intézkedéseinek megvalósításával című LIFE17 IPE/HU/000018 40% önrész biztosítása	18 943 708		18 943 708	4 467 750	
- XXXIII. Magyar Tudományos Akadémia fejezet 6.3 "Tudományos könyv- és folyóirat támogatása" Studia Botanica kiadvány megjelentetése	300 000		300 000		
- XII. Agrárminisztérium 20/02/01/00 "Szigetközi ökológiai monitoring feladatok támogatása" A magyar-szlovák közös szigetközi környezeti monitoring és adatcsere keretében a 2019. évben elvégzendő zooplankton, puhatestű, vízi, makrogerinctelen, hal, északi pocok, valamint moha monitoring feladatok és az eredmények értékelése	16 205 000		16 205 000	4 360 000	
- Többletbevétel irányítószervi hatáskorben (368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 33. § (1)-(3) bekezdése)	53 677 903	53 677 903			
Saját hatáskör	**405 058 719**	**405 058 719**	**0**	**45 840 091**	**0**
- VEKOP-7.3.4-17-2017-00038 Élet(tér)kép - Iránytű a természet felfedezéséhez	24 906 781	24 906 781			
- EFOP-3.3.6-17-2017-00001 Élményből tudást - Természetersen a Mátra Múzeumban	33 596 646	33 596 646		27 531 026	
- EFOP-1.1.1-15 Megváltozott munkaképességű emberek támogatása Gyöngyösi közfoglalkoztatás	1 403 244	1 403 244		1 300 000	
- Kiemelt előirányzatok/rovatok közötti átcsoportosítás	0	0		0	
- LIFE17 IPE/HU/000018 A pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése a Priorizált Intézkedési Terv stratégiai intézkedéseinek megvalósításával című LIFE17 IPE/HU/000018 projektben való közreműködés (LIFE+ Grassland HOI)	30 232 292	30 232 292			
- VP-4-10.2.2.-15 - Ritka és veszélyeztetett növényfajták genetikai erőforrásainak és mikroorganizmusok ex situ megőrzése pályzázat Inovációs és Technilógiai Minisztérium LIFE Program önerő támogatás	8 271 092	8 271 092			
- Maradvány igénybe vétele	60 603 552	60 603 552		7 893 065	
- Nemzeti Kulturális Alapból kapott támogatások	154 910 000	154 910 000		1 972 701	
- Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Alapból kapott támogatások (OTKA)	43 933 000	43 933 000			
- Nemzetközi és civil szerezetektől kapott támogatások	47 202 112	47 202 112		7 143 299	
MINDÖSSZESEN	**1 515 158 760**	**688 736 622**	**826 422 138**	**653 606 904**	**198**

<u>Kormányzati hatáskörben végrehajtott előirányzat-változások</u>

A központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi kompenzációjához szükséges előirányzat-átcsoportosításról szóló **1218/2019. (IV. 23.) Korm. határozat és 1714/2019. (XII. 17.) Korm. határozat** és a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2019. évi kompenzációjához nyújtott támogatással

összefüggő előirányzat-átcsoportosításról szóló **1714/2019. (XII. 17.) Korm. határozat alapján 2019. évi bérkompenzáció éves előirányzata 3.788.112 Ft-ot tett ki.** Előbbi alapján összesen **3.850.766** Ft kormányzati hatáskörű előirányzat-növekedés,[4] majd az utóbbi alapján – az év végi elszámolás során – **62.664** Ft[5] csökkenés valósult meg.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum 2019. évi megállapításáról szóló 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet által meghatározott bérnövekedés fedezetének biztosítására 20.947.762 Ft támogatási többlet került biztosításra. Az év első felében 22.858.752 Ft pótlólagos támogatásban részesült az MTM,[6] majd az év végi elszámolás alkalmával 1.910.990 Ft-tal csökkent az előirányzat.[7]

Irányítószervi hatáskörben végrehajtott módosítások az MTM feladataihoz, költségvetési hiányához kapcsolódó többletforrások biztosítását, szakmai programok végrehajtását célozták. 2019. év során 8 módosítással összesen 106.244.167 Ft pótelőirányzatból 49,5% a központi irányítószervi támogatás növelésével járt. Az így biztosított 52.566.264 Ft-ból 26,6% a személyi juttatásokat, 4,9% azok járulékát, 45,0% a dologi kiadási és 23,5% a beruházási előirányzatot érintette.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 30. § (3) és e törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 33. § (1)-(3) bekezdése figyelembe vételével az EMMI **53.677.903 Ft többletbevétel** előirányzatosítását hajtotta végre annak dologi kiadások jogcímen való felhasználását engedélyezve.

Irányítószervi előirányzat-módosítások összefoglalása az alábbi:

Módosítás tárgya, oka	Működési bevételek	Központi irányító-szervi támogatás	Bevétel összesen	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	Dologi kiadások	Beruházások	Kiadás összesen
XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma 20/50/05 Árpád-kori magyarság embertani-genetikai képe		9 317 556	**9 317 556**	3 180 280	620 230	5 517 046		**9 317 556**
XII. Agrárminisztérium 20/03/19/00 "Állami génmegőrzési feladatok támogatása" A ritka és veszélyeztetett növényfajták genetikai erőforrásainak és mikroorganizmusok ex situ megőrzése		7 800 000	**7 800 000**	1 957 447	342 553	5 500 000	0	**7 800 000**
XII. Agrárminisztérium 20/02/10/00 "Természetvédelmi pályázatok támogatása" A pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése		18 943 708	**18 943 708**	4 467 750	781 856	1 699 102	11 995 000	**18 943 708**
XII. Agrárminisztérium 20/02/01/00 "Szigetközi ökológiai monitoring feladatok támogatása"		16 205 000	**16 205 000**	4 360 000	851 000	10 613 000	381 000	**16 205 000**
MTA Studia kiadvány megjelentetése Fejezeten belüli,fejezetek közötti		300 000	**300 000**			300 000		**300 000**
Többletbevétel irányítószervi hatáskorben	53 677 903		**53 677 903**			53 677 903		**53 677 903**
Mindösszesen	**53 677 903**	**52 566 264**	**106 244 167**	**13 965 477**	**2 595 639**	**77 307 051**	**12 376 000**	**106 244 167**

[4] 3.249.600 Ft személyi juttatás és 601.176 Ft munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó
[5] 54.000 Ft személyi juttatás és 8.664 Ft munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó
[6] Ebből 19.275.079 Ft a személyi juttatás és 3.583.673 Ft a munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO.
[7] 1.619.343 Ft személyi juttatás és 291.647 Ft járulékok címén történt a mérséklés.

Az intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások:

Módosítás tárgya, oka	Működési célú támogatások Áht-n belül	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belül	Működési bevételek	Működési támogatások Áht-n kívülről	Maradvány igénybe vétele	Bevétel összesen
EFOP-3.3.6-17-2017-00001 Élményből tudást - Természetersen a Mátra Múzeumban	32 348 646	1 248 000				**33 596 646**
EFOP-1.1.1-15 Megváltozott munkaképességű emberek támogatása	1 403 244					**1 403 244**
VEKOP-7.3.4-17-2017-00038 Élet(tér)kép - Iránytű a természet felfedezéséhez	24 906 781					**24 906 781**
Kiemelt előirányzatok/rovatok közötti átcsoportosítás			0			**0**
LIFE projektek: A pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése és Ritka és veszélyeztetett növényfajták genetikai erőforrásainak és mikroorganizmusok exsitu megőrzése				38 503 384		**38 503 384**
Maradvány igénybe vétele					60 603 552	**60 603 552**
Nemzeti Kuturális Alap támogatása	154 910 000					**154 910 000**
Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Alapból kapott támogatások (OTKA)	42 733 000	1 200 000				**43 933 000**
Nemzetközi és civil szerezetektől kapott támogatások	17 917 863	800 000		28 484 249		**47 202 112**
Mindösszesen	**274 219 534**	**3 248 000**	**0**	**66 987 633**	**60 603 552**	**405 058 719**

Módosítás tárgya, oka	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	Dologi kiadások	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Kiadás összesen
EFOP-3.3.6-17-2017-00001 Élményből tudást - Természetersen a Mátra Múzeumban	27 531 026	4 817 620			1 248 000	**33 596 646**
EFOP-1.1.1-15 Megváltozott munkaképességű emberek támogatása	1 300 000	103 244				**1 403 244**
VEKOP-7.3.4-17-2017-00038 Élet(tér)kép - Iránytű a természet felfedezéséhez			14 746 781		10 160 000	**24 906 781**
Kiemelt előirányzatok/rovatok közötti átcsoportosítás	0	-9 682 272	-273 385	-652 131	10 607 788	**0**
LIFE projektek: A pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése és Ritka és veszélyeztetett növényfajták genetikai erőforrásainak és mikroorganizmusok exsitu megőrzése			38 503 384			**38 503 384**
Maradvány igénybe vétele	7 893 065	2 241 020	40 340 080	2 470 527	7 658 860	**60 603 552**
Nemzeti Kuturális Alap támogatása	1 972 701	1 682 993	133 304 306	1 500 000	16 450 000	**154 910 000**
Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Alapból kapott támogatások (OTKA)			41 589 000		2 344 000	**43 933 000**
Nemzetközi és civil szerezetektől kapott támogatások	7 243 299	0	20 408 813	0	19 550 000	**47 202 112**
Mindösszesen	**45 940 091**	**-837 395**	**288 618 979**	**3 318 396**	**68 018 648**	**405 058 719**

60.603.552 Ft az előző évi előirányzat maradvány igénybevétele miatti növekedés, mely tartalmazta a 2.470.527 Ft szabad maradvány visszafizetését és a folyamatos működés, valamint a projektek és céltámogatások maradványát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 34/A. § alapján emelkedett az MTM költségvetése.

Fejezeti kezelésű előirányzatokból kapott támogatások és átvett pénzeszközök:

- **XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma** 20/50/05 "Árpád-ház Program tudományos-szakmai projektjeinek támogatása fejezeti sorról az **Árpád-kori magyarság embertani-genetikai képe programra 9.317.556 Ft;**
- **XII. Agrárminisztérium 20/02/10/00 „Természetvédelmi pályázatok támogatása" sorról** „A pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszú távú megőrzése az Országos Natura 2000 Priorizált Intézkedési Terv stratégiai intézkedéseinek megvalósításával című **LIFE17 IPE/HU/000018 40% önrész biztosítása" 18.943.708 Ft** volt
- **XII. Agrárminisztérium 20/03/19/00 „Állami génmegőrzési feladatok támogatása"** A ritka és veszélyeztetett növényfajták genetikai erőforrásainak és mikroorganizmusok ex situ megőrzése" **7.800.000 Ft**
- **XII. Agrárminisztérium 20/02/01/00 "Szigetközi ökológiai monitoring feladatok támogatása"** A magyar-szlovák közös szigetközi környezeti monitoring és adatcsere keretében a 2019. évben elvégzendő zooplankton, puhatestű, vízi, makrogerinctelen, hal, északi pocok, valamint moha monitoring feladatok és az eredmények értékelése projekt **összege 16.205.000 Ft volt.**

- **XXXIII. Magyar Tudományos Akadémia** fejezet 6.3 "Tudományos könyv- és folyóirat támogatása: **Studia Botanica 2019. megjelentetése 300.000 Ft** összegben
- az **uniós projektek** utófinanszírozása és előlege **az előirányzatokat 59.906.671 Ft-tal emelte**, melyből
  - ✓ EFOP-3.3.6-17-2017-00001 Élményből tudást – természetesen a Mátra Múzeumban támogatási szerződés alapján 33.596.646 Ft-ot,
  - ✓ a Kulturális intézmények a köznevelés eredményességéért projekt VEKOP-7.3.4-17-2018-00038 támogatási szerződése 24.906.781 Ft-ot tett ki, továbbá
  - ✓ az MTM az EFOP-1.1.1-15 Megváltozott munkaképességű emberek támogatása projekt megvalósítójaként a Gyöngyösi múzeumban történt foglalkoztatás elszámolása során 1.403.244 Ft került előirányzatosításra.

Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Alapból 6 projekt bevétele módosította az előirányzatot. A Nemzeti Kutatási és Fejlesztési Innovációs Hivatal által kezelt **OTKA projektek 43.933.000 Ft összegű előirányzat-növekedéssel jártak.**

A Nemzeti Kulturális Alap projektjei 154.910.000 Ft összegű saját hatáskörű módosítást eredményeztek.

Különféle célra államháztartáson kívülről származó támogatások is előirányzat-módosítással jártak, melyek közül jelentősebbek:

- ✓ Londoni Natural History Museum SYNTHESYS + projekt támogatása 28.815.532 Ft
- ✓ Magyar Madártani és Természetvédelmi Egyesület (Life+ Kék vércse projekt) 5.790.528 Ft
- ✓ Szerencsejáték Service Nonprofit Kft-től Dietzel Gyula lepkegyűjtemény megvásárlásához adományként 1.500.000 Ft és ugyanezen célra
- ✓ Bakonyi Természettudományi Múzeum Baráti Körétől 500. 000 Ft

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (5) bekezdése alapján kiemelt előirányzatok közötti saját hatáskörben történő módosításokra is sor került.

Előirányzatmódosítások kiemelt előirányzatonként és hatáskörönként

adatok forintban

források	kormány-zati	Irányító-szervi	Intézményi	Módosítás összesen	kiadások	kormány-zati	Irányító-szervi	Intézményi	Módosítás összesen
Működési célú támogatások Áht-n belül			274 219 534	**274 219 534**	Személyi juttatások	20 851 336	13 965 477	45 940 091	**80 756 904**
Felhalmozási célú támogatások Áht-n belül			3 248 000	**3 248 000**	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 884 538	2 595 639	-837 395	**5 642 782**
Működési bevételek		53 677 903	0	**53 677 903**	Dologi kiadások		77 307 051	288 618 979	**365 926 030**
Felhalmozási bevételek				**0**	Ellátottak juttatásai				**0**
Működési támogatások Áht-n kívülről			66 987 633	**66 987 633**	Egyéb működési kiadások			3 318 396	**3 318 396**
Maradvány igénybe vétele			60 603 552	**60 603 552**	Beruházások		12 376 000	68 018 648	**80 394 648**
Központi irányítószervi támogatás	24 735 874	52 566 264		**77 302 138**	Felújítások				**0**
Bevételek összesen	**24 735 874**	**106 244 167**	**405 058 719**	**536 038 760**	**Kiadások összesen**	**24 735 874**	**106 244 167**	**405 058 719**	**536 038 760**
ebből működés	*0*	*53 677 903*	*341 207 167*	*394 885 070*	*ebből működés*	*24 735 874*	*93 868 167*	*337 040 071*	*455 644 112*
ebből felhalmozás	*0*	*0*	*3 248 000*	*3 248 000*	*ebből felhalmozás*	*0*	*12 376 000*	*68 018 648*	*80 394 648*
ebből finanszírozás	*24 735 874*	*52 566 264*	*60 603 552*	*137 905 690*	*ebből finanszírozás*	*0*	*0*	*0*	*0*

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

A központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi kompenzációjához szükséges előirányzat-átcsoportosításról szóló **1218/2019. (IV. 23.)** Korm. határozat **és** a költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2019. évi kompenzációjához nyújtott támogatással összefüggő előirányzat-átcsoportosításról szóló **1714/2019. (XII. 17.) Korm. határozat alapján 2019. évi bérkompenzáció** éves előirányzata 3.850.776 Ft-ot tett ki. Az elszámolás alapján 62.664 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett. 2019. év elején 41 fő, az utolsó két hónapban már csak 35 fő részesült bérkompenzációban. A támogatás teljes körűen felhasználásra került.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum 2019. évi megállapításáról szóló 324/2018. (XII. 30.) Korm. rendelet által meghatározott bérnövekedés fedezetére az év első felében 22.858.752 Ft pótlólagos támogatásban részesült az MTM, majd az év végi elszámolás alkalmával 1.910.990 Ft-tal csökkent az előirányzat. A 20.947.762 Ft támogatási többlet cél szerinti felhasználása 2019. évben megvalósult, maradvány nem keletkezett.

A MTM **meghatározott feladatokra kapott támogatásait** és maradványukat – a 2019. évi maradvány levezetésének részletezése alapján - táblázatban foglaltuk össze.

Célzott támogatások tárgya	Összes támogatás	Tárgyévi bevétel	Tárgyévi felhasználás	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	Projekt végső határideje
EFOP-3.3.6-17-2017-00001 Élményből tudást - Természetersen a Mátra Múzeumban	60 999 044	21 462 344	16 393 035	5 069 309	2020.12.31
VEKOP-7.3.4-17-2017-00038 Élet(tér)kép - Iránytű a természet felfedezéséhez	24 906 781	24 906 781	410 827	24 495 954	2021.07.31
EFOP 3.3.2-16-2016-00345 Ember a tájban projekt	29 547 372	29 547 372	20 909 337	8 638 035	2020.07.01
EFOP-1.1.1-15 Megváltozott munkaképességű emberek támogatása (Gyöngyös SZGYF-től)	1 204 322	1 204 322	1 204 322	0	-
LIFE IP pályázat	252 254 274	54 966 528	22 440 868	32 525 660	2026.12.31
Synthesys+ kutatás támogatás	56 792 357	34 103 595	0	34 103 595	2023.02.01
2018. évi működési támogatás (NKA)	53 800 000	53 800 000	53 800 000	0	2018.12.31
2019. évi működési támogatás (NKA)	49 410 000	49 410 000	49 410 000	0	2019.12.31
Dr Ősi Attila OTKA	38 805 000	10 335 000	10 335 000	0	2019.12.31
Kalandos erdő munka című kiállítás megvalósítására	30 000 000	27 000 000	0	27 000 000	2021.04.30
Dr. Moskát Csaba OTKA	25 720 000	5 620 000	2 468 572	3 151 428	2020.02.29
Gerinces maradványok ritkaföldfém összetételén alapuló tafonómiai vizsgálatok a kevert leletanyagok paleoökológiai, biosztratigráfiai és paleobiogeográfiai vonatkozásainak megismerése céljából	23 952 000	8 375 000	50 000	8 325 000	2022.11.30
Az Attila örökösei című kiállítás- és nemzetközi vándorkiállítás megvalósítására	20 000 000	16 730 000	15 101 039	1 628 961	2019.09.16
Innovatív szisztematikai: genomika, mikro-CT és bioakusztika veszéleztetett gerincesek biodiverzitásának feltárásában	19 686 000	11 409 000	4 677 267	6 731 733	2018.12.01
Felső-jura faunák összehasonlító vizsgálata és a jura/kréta határ a Bakonyban	19 372 000	4 731 000	3 783 758	947 242	2021.08.31
A magyar-szlovák közös szigetközi környezeti monitoring és adatcsere keretében a 2019. évben elvégzendő zooplankton, puhatestű, vizi, makrogerinctelen, hal, északi pocok, valamint moha monitoring feladatok és az eredmények értékelése	16 205 000	16 205 000	16 205 000	0	2019.01.01
A ritka és veszélyeztetett növényfajták genetikai erőforrásainak és mikroorganizmusok ex situ megőrzése (VP4-10.2.2.-15)	15 600 000	16 071 092	16 071 092	0	2019.01.01
A Pannon régió paleogén vegetációja	13 573 000	3 513 000	300 000	3 213 000	2020.09.30
Árpád-kori magyarság embertani-genetikai képe projekt	9 317 556	9 317 556	8 150 882	1 166 674	2019.12.31
Dietzel Gyula lepkegyűjtemény megvásárlása	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0	-
Egyéb támogatások (Közfoglalkoztatás, folyóirat megjelentetés, kiállítás támogatása stb)	5 796 300	4 546 300	2 846 300	1 700 000	-
Mindösszesen	768 941 006	405 253 890	246 557 299	158 696 591	-

Kiemelt jelentőségű a **magyar-szlovák közös szigetközi környezeti monitoring és adatcsere** keretében 2019. évben elvégzendő zooplankton, puhatestű, vízi, makrogerinctelen, hal, északi pocok, valamint moha monitoring feladatok és az eredmények értékelése.

A monitorozó vizsgálatok célja, hogy a kapott eredmények közép- és hosszú távon, hogy a kapott eredmények közép és hosszú távon felhasználhatók legyenek a Szigetköz rehabilitációja kapcsán felmerülő elképzelések komplex értékeléséhez. Az eredmények értékelése során két élőlénycsoport esetében (halak, és az északi pocok) már az első év meglepő, a természetvédelem számára is hasznosítható új eredményeket hozott a vizsgálatba vont egyes fajok elterjedési viszonyaira vonatkozólag. Ezen kutatási eredmények is a monitorozó vizsgálatok folytatásának szükségességét igazolják.

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

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

Az MTM **2019. évi költségvetése 572.850.000 Ft személyi juttatás és 117.470.000 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összeggel került megállapításra.** A járulékfedezeti arány 20,5 %-os volt. Az intézmény irányító szerv által jóváhagyott **elemi költségvetésében a tervezett átlagos statisztikai létszám 198 fő volt.**

A személyi juttatások és járulékok előirányzat-módosítására az előzőekben ismertetettek szerint került sor:

kiadások	kormányzati	Irányítószervi	Intézményi	Módosítás összesen
Személyi juttatások	20 851 336	13 965 477	45 940 091	**80 756 904**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 884 538	2 595 639	-837 395	**5 642 782**

A kormányzati hatáskörben a központi céltartalékból bérkompenzáció és minimálbér, garantált bérminimum növelésére kapott összesen 24 735 874 Ft támogatás a célnak megfelelően teljes összegben felhasználásra került. Az átlagilletmények rendkívül alacsony színvonalát mutatja az, hogy a minimálbér, garantált bérminimum emelkedése a 198 fős tervezett létszámból 134 főt érintett.

A személyi juttatások és járulékok előirányzat-teljesítését az előző év tényadatával összehasonlításban a következő táblázat tartalmazza.

Személyi juttatás és járulék teljesülése
adatok Ft-ban

Jogcím	2018. évi teljesítés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Teljesítés eredeti előirányzat arányában	Teljesítés módosított előirányzat arányában	2019. évi tény 2018. év arányában
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	588 143 678	543 251 500	585 409 833	572 844 438	105,4%	97,9%	97,4%
Normatív jutalmak (K1102)		0	2 389 719	2 389 719	-	100,0%	-
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	3 313 039	6 000 000	10 282 694	10 282 694	171,4%	100,0%	310,4%
Végkielégítés (K1105)	1 700 200				-	-	0,0%
Jubileumi jutalom (K1106)	9 279 810	5 598 500	6 277 890	6 277 890	112,1%	100,0%	67,7%
Béren kívüli juttatások (K1107)	5 606 000				-	-	0,0%
Közlekedési költségtérítés (K1109)	9 171 208	8 000 000	7 980 296	7 980 296	99,8%	100,0%	87,0%
Szociális támogatások (K1112)	200 000	500 000	450 000	450 000	90,0%	100,0%	225,0%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	17 463 713	6 000 000	27 619 767	27 619 767	460,3%	100,0%	158,2%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	**634 877 648**	**569 350 000**	**640 410 199**	**627 844 804**	**110,3%**	**98,0%**	**98,9%**
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	3 493 170	1 500 000	9 905 906	9 905 906	660,4%	100,0%	283,6%
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	3 862 812	2 000 000	3 290 799	3 290 799	164,5%	100,0%	85,2%
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	7 355 982	3 500 000	13 196 705	13 196 705	377,0%	100,0%	179,4%
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	**642 233 630**	**572 850 000**	**653 606 904**	**641 041 509**	**111,9%**	**98,1%**	**99,8%**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	**124 533 208**	**117 470 000**	**123 112 782**	**120 913 868**	**102,9%**	**98,2%**	**97,1%**
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	*118 200 810*			*115 626 419*			97,8%
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	*3 744 261*			*2 760 941*			73,7%
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	*2 588 137*			*195 500*			7,6%
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)				*2 331 008*			-

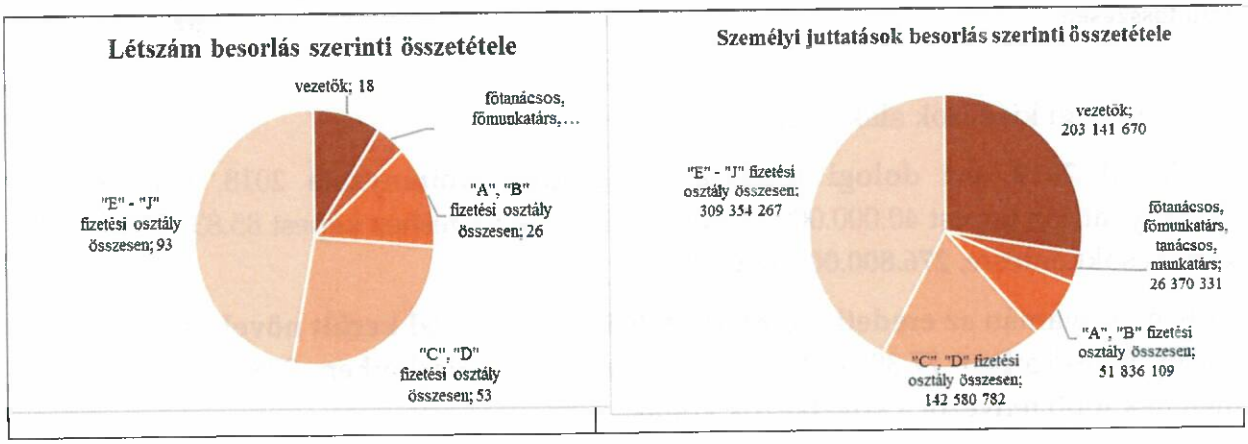
A személyi juttatások előirányzata 98,0%-os teljesítést mutat, a 12.565.395 Ft összegű maradvány kötelezettségvállalással terhelt. Az MTM tervezett és tényleges létszáma besorolási kategóriánként:

Megnevezés	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	2019. évi tény és 2018. évi tény külön-bözet	Mindösszesen változás %-ban		Megoszlás		
					2018 évi tény=100 %	2019. évi terv=100 %	2018. évi foglalkoz-tatottak összesen= 100%	2019 terv szerint foglal-koztatot-tak összesen= 100%	2019. évi tény mind-összesen= 100%
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	4	4	4	0	100,0%	100,0%	2,0%	2,0%	2,1%
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	14	14	13	-1	92,9%	92,9%	7,1%	7,1%	6,7%
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	8	8	8	0	100,0%	100,0%	4,0%	4,0%	4,1%
"A", "B" fizetési osztály összesen	26	26	27	1	103,8%	103,8%	13,1%	13,1%	13,8%
"C", "D" fizetési osztály összesen	53	53	46	-7	86,8%	86,8%	26,8%	26,8%	23,6%
"E" - "J" fizetési osztály összesen	93	93	97	4	104,3%	104,3%	47,0%	47,0%	49,7%
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=27+...+39)	**198**	**198**	**195**	**-3**	98,5%	98,5%	100,0%	100,0%	100,0%
FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=26+40+51+57+62+67+73+81+93)	**198**	**198**	**195**	**-3**	98,5%	98,5%	100,0%	100,0%	100,0%

A dolgozók létszáma és személyi juttatása a besorolási kategóriák szerint a következőképpen alakult.

Megnevezés	Létszám	törvény szerinti illetmények	megosztlás	egyéb személyi juttatások	megosztlás	egy főre jutó összes személyi juttatás	egy főre jutó illetmény	egy főre jutó egyéb személyi juttatás
	fő	Ft	%	Ft	%	Ft/fő/hónap		
vezetők	18	98 405 511	16,7%	104 736 159	72,2%	940 471	455 581	484 890
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	8	25 328 877	4,3%	1 041 454	0,7%	274 691	263 842	10 848
"A", "B" fizetési osztály összesen	26	48 206 561	8,2%	3 629 548	2,5%	166 141	154 508	11 633
"C", "D" fizetési osztály összesen	53	132 149 629	22,5%	10 431 153	7,2%	224 184	207 782	16 401
"E" - "J" fizetési osztály összesen	93	284 053 100	48,3%	25 301 167	17,4%	277 199	254 528	22 671
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=23+...+35)	**198**	**588 143 678**	**100,0%**	**145 139 481**	**100,0%**	308 621	247 535	61 086

A létszám és személyi juttatások megoszlását ábra szemlélteti:



Az MTM elemi költségvetésében a jóváhagyott tervezett átlagos statisztikai létszám 198 fő volt, a tényleges átlagos statisztikai állomány létszám ettől 3 fővel maradt el.

Az MTM-nél 2019. évben az összes közalkalmazott 8,7%-át képviselték a vezetők, arányuk az előző évhez képest 4 százalékponttal csökkent. Az alaptevékenységet ellátók létszáma – a 14 fő vezetővel együtt - az összlétszámon belül 64,6 % volt, a funkcionális létszámarány 35,4%. Az előző évhez és a tervhez képest is növekedett az alaptevékenységet ellátók aránya. Funkcionális besorolás szerinti összetételt a következő kördiagram szemlélteti:

2019. év során jelentős volt a fluktuáció. 2019. évben 36 új belépő létesített közalkalmazotti jogviszonyt. A kilépők és belépők aránya 144,4%. A kilépők összetétele a következőképpen alakult:

jogviszony megszűnés besorolása	létszám főben	*ebből tárgyévi belépő*
a határozott idő lejárta	4	*2*
áthelyezéssel	5	
azonnali hatállyal a próbaidő alatt (munkáltató kezdeményezése)	4	*4*
azonnali hatállyal a próbaidő alatt (munkavállaló kezdeményezése)	2	*2*
felmentéssel (felmentési idővel)	1	
közös megegyezéssel	36	*1*
mindösszesen	**52**	*9*

- Dologi kiadások alakulása

Az MTM **2019. évi dologi kiadásainak eredeti előirányzata** 2018. évi eredeti előirányzathoz képest 40.000.000 Ft-tal, 2018. évi teljesítéshez képest 85.835.750 Ft-tal került csökkentésre, **276.800.000 Ft volt.**

2019. év folyamán az **eredeti előirányzat 365.926.000 Ft-tal került növelésre**, irányító szervi hatáskörben 77.307.051 Ft-tal, intézményi hatáskörben 288.618.979 Ft-tal, melynek főbb tényezői a következők voltak:

- 40.340.080 Ft 2018. évi maradvány igénybe vétele;
- Működési többletbevétel irányító szerv által jóváhagyottan 53.677.903 Ft;
- VEKOP-7.3.4-17-2018-00038 projekt-támogatással összefüggésben 14.746.781 Ft;
- LIFE+ Grassland HOI pályázathoz kapcsolódóan 38.503.384 Ft;

- Nemzeti Kulturális kapott támogatás (9 projekt) 133.304.306 Ft
- Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Alapból kapott támogatások (OTKA projektek) 41.589.000 Ft
- Szigetköz program megvalósításának céljaira 10.613.000 Ft;
- Árpád-kori magyarság embertani-genetikai képe program-támogatásból 5.517.046 Ft;
- Agrárminisztérium fejezetéből génmegőrzési feladatokra kapott támogatásból 5.500.000 Ft

Az előirányzat és teljesítés – 2018. évi tényadatokat is figyelembe vevő – főbb adatait az alábbi táblázat foglalja össze.

Megnevezés		Készlet-beszerzés	Kommu-nikációs szolgál-tatások	Szolgáltatási kiadások	Kiküldetések, reklám- és propaganda-kiadások	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	Összesen
2018. évi teljesítés	*összeg*	33 516 657	15 138 994	239 053 492	12 848 383	62 078 225	**362 635 751**
	megoszlás	*9,2%*	*4,2%*	*65,9%*	*3,5%*	*17,1%*	***100,0%***
2019. évi eredeti előirányzat	*összeg*	23 000 000	15 500 000	173 985 000	9 000 000	55 315 000	**276 800 000**
	megoszlás	*8,3%*	*5,6%*	*62,9%*	*3,3%*	*20,0%*	***100,0%***
	2018. évi tény =100%	*68,6%*	*102,4%*	*72,8%*	*70,0%*	*89,1%*	***76,3%***
2019. évi módosított előirányzat	*összeg*	38 374 373	16 116 225	443 401 816	25 334 969	119 498 647	**642 726 030**
	megoszlás	*6,0%*	*2,5%*	*69,0%*	*3,9%*	*18,6%*	***100,0%***
	2018. évi tény =100%	*114,5%*	*106,5%*	*185,5%*	*197,2%*	*192,5%*	***177,2%***
2019. évi teljesítés	*összeg*	33 816 175	16 116 225	296 881 403	17 334 969	74 620 283	**438 769 055**
	megoszlás	*7,7%*	*3,7%*	*67,7%*	*4,0%*	*17,0%*	***100,0%***
	Eltérés 2018. évi teljesítéshez	*299 518*	*977 231*	*57 827 911*	*4 486 586*	*12 542 058*	**76 133 304**
	2018. évi tény =100%	*100,9%*	*106,5%*	*124,2%*	*134,9%*	*120,2%*	***121,0%***

A dologi kiadások 642.726.030 Ft összegű módosított előirányzatát 438.769.055 Ft pénzforgalmi teljesítés terhelte, ami 68,3%-os arányt jelent. 25.899.512 Ft bevételi elmaradás miatt a keletkező maradvány korrekcióra szorul. A dologi kiadások előirányzata terhére 136.124.572 Ft kötelezettségvállalás teljesítése 2020. évre áthúzódik.

A dologi kiadások 2019. évi teljesítésének megoszlását szemlélteti a diagram:

Az MTM 2019. évi dologi kiadásainak rovatonként alakulása – az előző évi adatokkal összehasonlítható módon - a következő táblázatban kerül kimutatásra.

Megnevezés	2018. évi Teljesítés	2019. évi Eredeti előirányzat	2019. évi Módosított előirányzat	2019. évi Teljesítés	Teljesítés eredeti előirányzat arányában	Teljesítés módosított előirányzat arányában	2019. évi tény 2018. év arányában
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	15 851 710	9 000 000	26 440 808	21 882 610	243,1%	82,8%	138,0%
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	17 664 947	14 000 000	11 933 565	11 933 565	85,2%	100,0%	67,6%
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	**33 516 657**	**23 000 000**	**38 374 373**	**33 816 175**	**147,0%**	**88,1%**	**100,9%**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	11 760 780	12 000 000	12 612 670	12 612 670	105,1%	100,0%	107,2%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	3 378 214	3 500 000	3 503 555	3 503 555	100,1%	100,0%	103,7%
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	**15 138 994**	**15 500 000**	**16 116 225**	**16 116 225**	**104,0%**	**100,0%**	**106,5%**
Közüzemi díjak (K331)	66 790 281	45 000 000	74 906 571	74 906 571	166,5%	100,0%	112,2%
Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	11 576 646	10 000 000	12 633 687	12 633 687	126,3%	100,0%	109,1%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	45 647 786	33 705 000	36 181 529	36 181 529	107,3%	100,0%	79,3%
Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)		0	1 181 102	1 181 102	-	100,0%	-
ebből: államháztartáson belül (K335)				*1 181 102*			-
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	115 038 779	85 280 000	318 498 927	171 978 514	201,7%	54,0%	149,5%
ebből: biztosítási díjak (K337)	*1 270 009*			*1 665 925*			*131,2%*
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	**239 053 492**	**173 985 000**	**443 401 816**	**296 881 403**	**170,6%**	**67,0%**	**124,2%**
Kiküldetések kiadásai (K341)	11 503 707	7 000 000	22 056 853	14 056 853	200,8%	63,7%	122,2%
Reklám- és propagandakiadások (K342)	1 344 676	2 000 000	3 278 116	3 278 116	163,9%	100,0%	243,8%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	**12 848 383**	**9 000 000**	**25 334 969**	**17 334 969**	**192,6%**	**68,4%**	**134,9%**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	61 219 212	50 000 000	115 985 257	71 738 849	143,5%	61,9%	117,2%
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)		0	1 157 000	1 157 000	-	100,0%	-
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=55+...+57) (K354)	37 446	15 000	39 344	39 344	262,3%	100,0%	105,1%
ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztesége (K354)	*37 446*			*39 344*			*105,1%*
Egyéb dologi kiadások (K355)	821 567	5 300 000	2 317 046	1 685 090	31,8%	72,7%	205,1%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	**62 078 225**	**55 315 000**	**119 498 647**	**74 620 283**	**134,9%**	**62,4%**	**120,2%**
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	**362 635 751**	**276 800 000**	**642 726 030**	**438 769 055**	**158,5%**	**68,3%**	**121,0%**

- Ellátottak pénzbeli juttatásai

NÉ

- Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások

Az MTM 2019. évi elemi költségvetése egyéb működési és felhalmozási célú kiadások kiemelt előirányzatokon összeget nem tartalmazott.

2019. év során a teljesítéssel megegyezően az alábbiak miatt került sor az egyéb működési célú kiadások előirányzatának emelésére:

- 2018. évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány Központi Maradványelszámolási Alapba történő befizetése 2.470.527 Ft
- bírságfizetés miatt 155.252 Ft[8]
- nemzetközi tagsági díjak kifizetéséhez: Royal Belgian Institut CETAF membership fee 666.183 Ft és Societas Europeaea SEH tagdíj 26.434 Ft;

[8] 129.288 Ft a 2018.10. és 12. havi előrejelzéshez kapcsolódó, 5.733 Ft a 2018.03.havi és 20.231 Ft a 2018.11. havi előrejelzés adatszolgáltatással összefüggő befizetési kötelezettség.

Megnevezés	2018. évi Teljesítés	2019. évi Eredeti előirányzat	2019. évi Módosított előirányzat	2019. évi Teljesítés	Teljesítés eredeti előirányzat arányában	Teljesítés módosított előirányzat arányában	2019. évi tény 2018. év arányában
Nemzetközi kötelezettségek (>=121) (K501)	825 977	0	692 617	692 617	-	100,0%	83,9%
Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	4 603	0	2 625 779	2 625 779	-	100,0%	57044,9%
Elvonások és befizetések (=122+123+124) (K502)	4 603	0	2 625 779	2 625 779	-	100,0%	57044,9%
Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	**830 580**	**0**	**3 318 396**	**3 318 396**	-	**100,0%**	**399,5%**

➢ Beruházási és felújítási kiadások

Az MTM **eredeti költségvetésében a beruházási előirányzat 12.000.000 Ft volt, felújítási célra előirányzat nem került tervezésre.** Felújítást az MTM 2019. évben nem valósított meg.

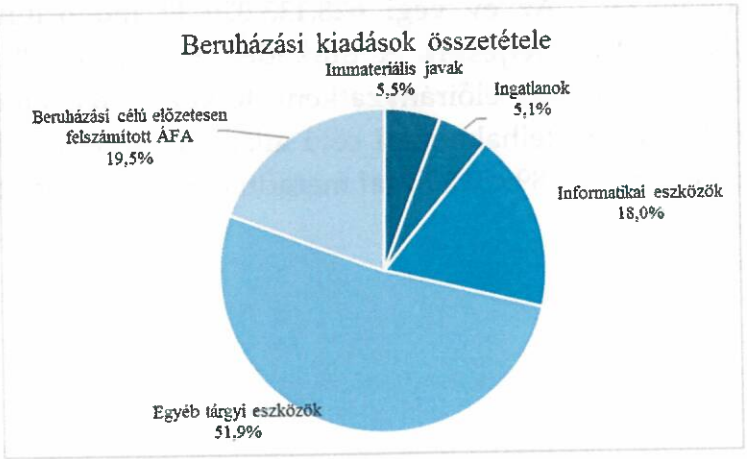
A beruházási előirányzat az év során irányítószervi előirányzat-emelés következtében 12.376.000 Ft-tal növekedett. XII. Agrárminisztérium 20/02/01/00 "Szigetközi ökológiai monitoring feladatok támogatása" és a 20/03/19/00 "Állami génmegőrzési feladatok támogatása" fejezeti kezelésű előirányzatok terhére.

Saját hatáskörben 68.018.648 beruházási előirányzattal növekedett a költségvetés:

- 11.408.000 Ft-tal uniós támogatások hazai finanszírozása keretében;
- Nemzeti Kulturális Alapból és Nemzeti Kutatási, Fejlesztési és Innovációs Alapból kapott támogatások, valamint civil szervezetek célzott adományaihoz kapcsolódóan 38.344.000 Ft-tal;
- előző évek maradványából 7 658 860 Ft összeggel, továbbá
- kiemelt előirányzatok közötti átvezetés miatt 10.607.788 Ft-tal.

Megnevezés	2018. évi Teljesítés	2019. évi Eredeti előirányzat	2019. évi Módosított előirányzat	2019. évi Teljesítés	Teljesítés eredeti előirányzat arányában	Teljesítés módosított előirányzat arányában	2019. évi tény 2018. év arányában
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	1 078 481	1 200 000	5 797 918	2 999 969	250,0%	51,7%	278,2%
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=192) (K62)	485 000	2 200 000	2 744 245	2 744 245	124,7%	100,0%	565,8%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	7 438 240	2 800 000	14 555 755	9 737 464	347,8%	66,9%	130,9%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	14 951 028	3 300 000	50 813 896	28 169 289	853,6%	55,4%	188,4%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	5 747 861	2 500 000	18 482 834	10 585 863	423,4%	57,3%	184,2%
Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	**29 700 610**	**12 000 000**	**92 394 648**	**54 236 830**	**452,0%**	**58,7%**	**182,6%**

2019. évi kiadások rovatonkénti megoszlását ábra mutatja.



Az MTM fontosabb beruházásai az alábbiak:

tárgy	kifizetés összege Ft	ERA	ERA megnevezése
Toyota HILUX LIVE terepjáró	8 331 852	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
Olympus BX43 mikroszkóp	5 709 332	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
Olympus SC180 18MPixeles digitális kamera	2 599 944	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
24" monitor Philips, Asus Zenbook	2 282 644	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése
9.1 MP professzionális digitális kamera	1 937 618	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
Baross utcai telephelyen új digitális telefonközpont kiépítése	1 903 082	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése
Lepkegyűjtemény megvásárlása	1 500 000	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
9.1 MP professzionális digitális kamera	1 226 960	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
Sztereo mikroszkóp	1 203 091	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése
Sophos Endpoint Protection Advanced	1 116 647	K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése

Év végén folyamatban lévő beruházást az intézmény könyveiben nem mutatott ki.

- PPP konstrukcióban létrejött beruházások, felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása.

NÉ

3) <u>Az intézményi bevételek alakulása</u>

Az MTM **2019. évi költségvetése 230.000.000 Ft költségvetési bevétel beszedésének kötelezettségével és emellett 749.120.000 Ft költségvetési támogatás-forrással került megállapításra**. A jóváhagyott költségvetési bevételi előirányzat **40.000.000 Ft-tal volt kevesebb a 2018. évi eredeti előirányzatnál** tekintettel arra, hogy több éve a működési bevételek alul-teljesítést mutattak.

2019. év során a működési és felhalmozási célra államháztartáson belül átvett pénzeszközök 277.467.534 Ft összegű várható többletbevétele, a működési bevételi többletek irányítószerv által engedélyezett felhasználása 53.677.903 Ft értékben, továbbá az államháztartáson kívüli szervezetektől, személyektől működésre átvett - saját hatáskörben előirányzatosított - többletbevétel miatt – 66.987.633 Ft-tal - emelkedett az előirányzat. **Az év végi 628.133.070 Ft módosított költségvetési bevételi előirányzat 96,0%-a teljesült.** A működési bevételek 588.075 Ft összegű túlteljesítése mellett az eredeti előirányzatként tervezett felhalmozási bevételek 496.535 Ft-tal, a működési és felhalmozási célú államháztartáson belülről származó támogatások összességében 25.899.512 Ft-tal maradtak el a módosított előirányzattól.

3)a) Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodásra gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti, illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították

Az MTM 2019. évi költségvetési bevételeinek összesített adatai kiemelt előirányzatonként a következők:

Megnevezés	Rovat	2018. Év	2019. Év				
		Teljesítés 2018.12.31	Előirányzat		Teljesítés 2019.12.31	Teljesítés a mód. ei. %-ában	Teljesítés meg-oszlása %
			Eredeti	Módosított			
		adatok Ft-ban	adatok Ft-ban				
Költségvetési kiadások összesen	**K1-K8**	**1 159 933 779**	**979 120 000**	**1 515 158 760**	**1 258 279 658**	**83,0%**	**100,0%**
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	113 950 648	20 000 000	294 219 534	270 240 558	91,8%	18,1%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	2 950 000	0	3 248 000	1 824 000	56,2%	0,1%
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	-	0,0%
Működési bevétel	B4	219 641 861	209 500 000	263 177 903	263 765 978	100,2%	17,7%
Felhalmozási bevételek	B5	5 512	500 000	500 000	3 464	0,7%	0,0%
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	12 052 271	0	66 987 633	66 987 633	100,0%	4,5%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	-	0,0%
Költségvetési bevételek összesen	**B1-B7**	**348 600 292**	**230 000 000**	**628 133 070**	**602 821 633**	**96,0%**	**40,5%**

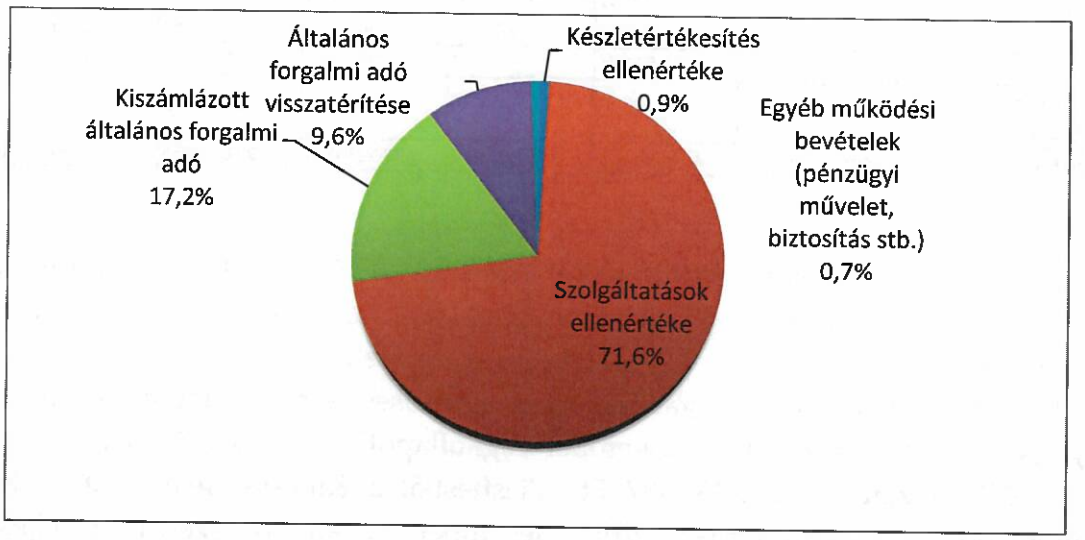
Az MTM működési bevételeinek eredeti előirányzat 209.500.000 Ft volt. A működési bevételek már 2019. július hónapban meghaladták az előirányzatot, azonban a beazonosítás és a folyamatos pénzügyi és számviteli nyilvántartás vezetésének hiányában e forrásokkal való gazdálkodási lehetőség kihasználatlan maradt. Az utólag elszámolt bevételek 2019. november végi állapotban 23.735.487 Ft-tal haladták meg az előirányzatot, a 233.235.487 Ft teljesítésből a Kincstár felé 124.864.880 Ft beazonosítása nem történt meg. 2019. december 31 állapot szerint a teljesített működési bevételek összege 263.765.978 Ft, volt, mely az irányítószervi hatáskörben jóváhagyott 263.177.903 Ft módosított előirányzatot 0,2%-kal haladta meg. 588.075 Ft központi költségvetésbe történő befizetési kötelezettség keletkezett.

A működési bevételek 263.765.978 Ft összegű teljesítésének adatai:

Megnevezés	2018. évi Teljesítés	2019. évi Eredeti előirányzat	2019. évi Módosított előirányzat	2019. évi Teljesítés	Teljesítés eredeti előirányzat arányában	Teljesítés módosított előirányzat arányában	2019. évi tény 2018. év arányában
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	2 959 478	2 500 000	2 283 760	2 283 760	91,4%	100,0%	77,2%
Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	155 855 818	135 480 000	186 719 707	187 307 782	138,3%	100,3%	120,2%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	778 386	500 000	1 595 642	1 595 642	319,1%	100,0%	205,0%
ebből: államháztartáson belül (B403)				*1 222 699*			-
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	33 492 836	36 000 000	45 450 599	45 450 599	126,3%	100,0%	135,7%
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	25 713 000	35 000 000	25 236 000	25 236 000	72,1%	100,0%	98,1%
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=210+214) (B4092)	426 300	20 000	604 445	604 445	3022,2%	100,0%	141,8%
ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	*426 300*			*604 445*			*141,8%*
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=208+209) (B409)	426 300	20 000	604 445	604 445	3022,2%	100,0%	141,8%
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)		0	1 041 551	1 041 551	-	100,0%	-
Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	416 043	0	246 199	246 199	-	100,0%	59,2%
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	*95 138*			*67 481*			*70,9%*
Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216 +217) (B4)	**219 641 861**	**209 500 000**	**263 177 903**	**263 765 978**	**125,9%**	**100,2%**	**120,1%**

A működési bevételek 54,4%-át a jegyértékesítés bevételei képviselik.

A működési bevételek összetételét ábra szemlélteti:



Felhalmozási bevételek az eredeti költségvetésben 500.000 Ft összegben kerültek tervezésre. Kisértékű használt tárgyi eszköz értékesítéséből 3.464 Ft bevétel realizálódott.

3)b) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya

Az MTM működtetésének pénzügyi feltételei erősen függenek a bevételek beszedésétől tekintettel arra, hogy **a költségvetési kiadások elemi költségvetésben tervezett összegének 23,5%-át a saját bevételek adják.**

Év végén az MTM 3.529.787 Ft tárgyévben esedékes nem teljesített követelést tartott nyilván. A követelésekből 2.945.634 Ft szolgáltatások díjbevételeihez, 9.812 Ft készletértékesítéshez, 574.341 Ft pedig a kapcsolódó kiszámlázott általános forgalmi adó jogcímekhez kapcsolódik.

2019. évben behajthatatlan és elengedett követelés nem volt.

3)c) Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek

Az MTM 2019. évi beszámolója szerint az egyéb működési és felhalmozási bevételek előirányzatának és teljesítésének alakulását táblázatban foglaljuk össze.

Megnevezés	2018. évi Teljesítés	2019. évi Eredeti előirányzat	2019. évi Módosított előirányzat	2019. évi Teljesítés	Teljesítés eredeti előirányzat arányában	Teljesítés módosított előirányzat arányában	2019. évi tény 2018. év arányában
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	**113 950 648**	**20 000 000**	**294 219 534**	**270 240 558**	**1351,2%**	**91,8%**	**237,2%**
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	*4 720 732*			*1 204 322*			*25,5%*
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	*29 097 017*			*54 016 217*			*185,6%*
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	*3 055 750*			*250 000*			*8,2%*
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	*51 722 449*			*194 470 019*			*376,0%*
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	*25 354 700*			*20 300 000*			*80,1%*
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	**113 950 648**	**20 000 000**	**294 219 534**	**270 240 558**	**1351,2%**	**91,8%**	**237,2%**
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78) (B25)	**2 950 000**	**0**	**3 248 000**	**1 824 000**	-	**56,2%**	**61,8%**
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)				*624 000*			-
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	*2 950 000*			*1 200 000*			*40,7%*
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	**2 950 000**	**0**	**3 248 000**	**1 824 000**	-	**56,2%**	**61,8%**
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244...+254) (B65)	**12 052 271**	**0**	**66 987 633**	**66 987 633**	-	**100,0%**	**555,8%**
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)				*30 232 292*			-
ebből: egyéb civil szervezetek (B65)				*7 790 528*			-
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B65)	*12 052 271*			*28 964 813*			*240,3%*
Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	**12 052 271**	**0**	**66 987 633**	**66 987 633**	-	**100,0%**	**555,8%**

Működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről.

Államháztartáson belülről átvett működési és felhalmozási célú támogatások összege

központi költségvetési szervektől	1.204.322 Ft
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	54.640.217 Ft
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	250.000 Ft
elkülönített állami pénzalapok	195.670.019 Ft
helyi önkormányzatok, társulások és költségvetési szerveik	20.300.000 Ft

- Működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

Államháztartáson kívülről származó bevételek a teljesítéssel megegyezően 66.987.633Ft összegben kerültek saját hatáskörben előirányzatosításra. A realizált bevételek a következők voltak:

nonprofit gazdasági társaságok	30.232.292 Ft
egyéb civil szervezetek	7.790.528 Ft
kormányok és nemzetközi szervezetek	28.964.813 Ft

Államháztartáson kívülről származó bevételek az előző évhez képest 5 és félszeresére növekedtek.

4) Maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Az MTM 2018. évi költségvetési maradványa 60.603.552 Ft volt. A 2019.06.30-ra vonatkozó intézményi adatszolgáltatás szerint a maradvány összege felhasználásra került. Az MTM vállalkozási tevékenységet nem végez, így a maradvány a következők szerint összegezhető:

Megnevezés		2019. évi összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	602 821 633
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 258 279 658
I	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-655 458 025**
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	887 025 690
II	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**887 025 690**
A)	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**231 567 665**
C)	**Összes maradvány (=A+B)**	**231 567 665**
D)	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**158 696 591**
E)	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**72 871 074**

A többletbevételből származó, jóváhagyásra nem került intézményi maradvány összesen 588.075 Ft.

A 2019.12.31 állapot szerint **az MTM kincstári forintszámláinak záró egyenlege mindösszesen 231.047.665 Ft volt.**

4)a) Az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2018. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei és a feladatok bemutatása a szabad költségvetési maradványok Ávr. 150. § (4) bekezdése, illetve a 2018. évi beszámolási időszak óta meghiúsult kötelezettségvállalások miatti szabad maradványok 152. § (2) bekezdése alapján a Központi Maradvány-elszámolási Alap javára történő befizetéseinek bemutatása

Az **MTM 2018. évi maradványa** az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 86. § (1) és végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Kormányrendelet 36. § (1) bekezdése figyelembe vételével saját hatáskörben **60.603.552 Ft összegben került előirányzatosításra**. A 2018. évi költségvetés szabad maradványa 2.470.527 Ft volt, mely a Központi Maradvány-elszámolási Alapba 2020. április 9-én befizetésre került.

A 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege 58.133.025 Ft volt, mely a 2019. évi elszámolás alapján felhasználásra került.

4)b) A vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai

NÉ

4)c) A 2019. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása, (feladatelmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többlet stb.) összetétele (alap és vállalkozási tevékenység esetében is, különös tekintettel az Ávr. 150. § (1) bekezdésében előírt kötelezettségvállalással terhelt tételekre, feladatokra)

Az MTM 2018. évi költségvetési maradványa 60.603.552 Ft.

Az MTM 2018. december 31-én rendelkezésre álló pénzeszközei a maradványhoz kapcsolódó kötelezettségek teljesítésére nem nyújtanak fedezet, a kintlévőségek elszámolása elengedhetetlen.

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

2019. év végén az MTM-nél három hazai társfinanszírozású és két közvetlen uniós megvalósítás/elszámolás alatt álló uniós program volt, melyek összesítő adatait a következő táblázat mutatja.

adatok Ft-ban

Projekt azonosítója	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (forint)	Önerő mértéke (forint)	2019. évi felhasználás (forint)	Megjegyzés
EFOP-3.3.2-16-2016-00345	Ember a tájban, táj az emberben	2018.07.02-2020.07.01.	29 547 372	-	6 106 396	8.638.035 Ft kötelezettség-vállalással terhelt maradvány
EFOP-3.3.6-17-2017-00001	Élményből tudást – természetesen a Mátra Múzeumban	2018.01.01-2020.12.31.	60 992 044	-	16 393 035	5.069.309 Ft kötelezettség-vállalással terhelt maradvány; Az MTM-ért Alapítvány konzorciumi vezetése mellett
VEKOP-7.3.4-17-2018-00038	Élet(tér)kép - Iránytű a természet felfedezéséhez	2019.08.01-2021.07.31.	24 906 781	-	410 827	24.495.954 Ft kötelezettség-vállalással terhelt maradvány; Az MTM-ért Alapítvány konzorciumi taggal együttes pályázat
VP4-10.2.15. LIFE	Ritka és veszélyeztetett növényfajták genetikai erőforrásainak és mikroorganizmusok ex situ megőrzése	2017.01.01-2021.12.31.	53 107 832	7 800 000	9 608 163	közvetlen európai uniós finanszírozású projekt; 163.600 EUR (2018.07.11-én kelt támogatói okirat napján érvényes MNB árfolyammal átváltva); az önerő az Agrárminimsztérium XII. fejezet 20/03/19/00 jogcímcsoportjáról támogatási szerződés alapján kapott összeg
LIFE17 IPE/HU/000018	A pannon gyepek és kapcsolódó élőhelyek hosszútávú megőrzése a priorizált intézkedési terv stratégiai intézkedéseinek megvalósításával	2019.01.01-2026.12.31.	143 740 816	95 827 000	3 760 637	közvetlen európai uniós finanszírozású projekt; a Hermann Ottó Intézet NKft. Koordinációs vezetése mellett valósul meg; a 2019. évi önerő 18.943.708 Ft összege az Agrárminimsztérium XII. fejezet 20/02/10/00 jogcímcsoportjáról támogatási szerződés alapján kapott összeg; 26.471.655 Ft kötelezettség-vállalással terhelt maradvány

EFOP 3.3.2-16 „Kulturális intézmények a köznevelés eredményességéért" pályázat

2018 januárjában kaptuk meg a döntést, hogy pályázatunk támogatásban részesült. A pályázat két tagintézményünkben, a Mátra Múzeumban és a Bakonyi Természettudományi Múzeumban valósítjuk meg. A megvalósítási időszak természetesen a beadotthoz képest módosult, a végleges időszak: 2018. július 1–2020 június 30. Tevékenységünkkel hozzájárulunk a műveltségi szint emeléséhez, a tudásgyarapításhoz, az új információk rendszerezéséhez, a döntésképesség

fejlesztéséhez. Segítjük a szóbeli és írásbeli szövegalkotás és az önálló és csoportos alkotómunkára való képességet és az együttműködési készséget. Foglalkozásaink személyiségükben is érintik a gyermekeket, önismeretük gazdagodik, problémamegoldásuk, konfliktuskezelésük, szociális képességük is fejlesztésre kerül. A tanulási és gondolkodási kultúrájuk fejlődik, környezettudatos magatartás alakul ki náluk. Kiemelt feladat az egészséges életmódra nevelés, a környezeti nevelés, az érzelmi nevelés, szocializáció és az anyanyelvi nevelés.

A program során olyan értékek közvetítése illetve erősítése történik, amelyek a tanulók személyiségére, tanulmányi eredményére, a szűkebb és tágabb környezetre pozitív hatást gyakorolnak. A múzeum pedagógiai tevékenységével hozzájárul – az iskolában folyó nevelő- oktató munka legfontosabb feladataként tekinthetően – az élet tiszteletéhez, védelméhez, tovább felhívja a figyelmet a természeti környezet megóvására, az állatok és növények védelmére, szeretetére, fogékonnyá tesz az élő és élettelen természet szépsége iránt, és hozzájárul a szülőföld és környékének megismeréséhez, szeretetéhez, megóvásához és a nemzeti kultúra ápolásához. Az iskolák személyiségfejlesztéssel kapcsolatos pedagógiai feladata, mindent elkövetni, hogy a különböző szintű adottságaikkal az eltérő mértékű fejlődésükkel, az iskolai és a tanórán kívüli tanulásukkal, és egyéb érdeklődési körüket érintő tevékenységükkel minél teljesebben bontakoztathassák ki személyiségüket. Témája a környezetvédelem, természetvédelem, környezeti nevelés, továbbá a Bakonyi Természettudományi Múzeumban fejlesztőpedagógiai módszerek használatával a részképesség- és szövegértés fejlesztés.

A pályázat programjainak segítségével a múzeum hozzájárul a nevelési-oktatási intézmények tanulóinak tanórán kívüli ismeret- és tudásgyarapításához, kompetenciafejlesztéséhez, szociokulturális és területi egyenlőtlenségek csökkentéséhez. A pályázat által a kulturális szolgáltatásaink köre bővül, továbbá a múzeum és a nevelési-oktatási intézmények közötti fennálló partnerség erősödéséhez vezet.

A projektben 2019-ben a Mátra Múzeumban Gyöngyösön 18 csoport 224 tanulójának 100 foglalkozást tartottunk. Közülük 212 gyerek hátrányos helyzetű és sajátos nevelési igényű gyerekeket is foglalkoztató óvodából, illetve iskolából jött.

Ugyanebben a projektben 2019-ben **a Bakonyi Természettudományi Múzeumban Zircen 191 tanulónak 10 foglalkozást tartottunk, ezen kívül 10 szakkört tartottunk 60 főnek, 10 kulturális órát 218 főnek. 20 fejlesztő foglalkozáson 163 fő, 4 vetélkedőn 84 fő vett részt. Nyári táborunkban 20 fő vett részt.**

EFOP 3.3.6-17 „Természettudományos élménypedagógiai programkínálat és természettudományos élményközpontok fejlesztése" című konstrukció keretében A Magyar Természettudományi Múzeumért Alapítvány a Magyar Természettudományi Múzeummal konzorciumban pályázatot nyert Élményből tudást – természetesen a Mátra Múzeumban címmel 2017 őszén

természettudományos élményterek kialakítása és élménypedagógiai programok kidolgozása témában. A nyertes pályázat kódszáma: EFOP-3.3.6-17-2017-00001. A **projekt megvalósításának első része egy** olyan **természettudományos élménytér kialakítása volt, mely az élménypedagógiai programoknak is helyszínt tud biztosítani.** Ennek megfelelően 2018-ban kezdődött meg egy négy teremből álló, közel 200 m^2 összterületű, földtani alapokon nyugvó természettudományos élménytér kialakítása. Ez a munka 2019 áprilisában fejeződött be. **Az ünnepélyes megnyitó 2019. április 5-én volt a Mátra Múzeumban.**

Az élménytér a Mátra fejlődésének főbb állomásait mutatja be, 34 millió évvel ezelőttől napjainkig. A tematikába modern környezeti problémákat is beépítettünk. Az élménytér részben hagyományos kiállítási elemekből (műtárgyak, fosszíliák, ásványkincsek bemutatása), részben pedig informatikai egységekből (érintőképernyős játékok, digitális terepasztal) állnak.

A projekt megvalósítási ideje két év —amely a járvány miatt meghosszabbodik (2021) —, fenntartási ideje három év, ami 2023. december 31-én (vagy ez is csúsztatva 2024 közepén) zárul. A projekt megvalósítási ideje alatt az informatikai eszközök szoftver része folyamatos fejlesztés alatt áll, a pályázati elvárásoknak megfelelően. Ezt követően az élménytér fenntartásához a digitális eszközök hardver- és szoftverfejlesztése lesz szükséges, ami újabb pályázati támogatásból és/vagy múzeumi keretből lesz megvalósítható.

A projekt kidolgozása 2018. január 1-én indult, megvalósítási időszaka a járvány miatt áthúzódik 2021-re. **A projektben való részvételről Heves megyéből összesen 21 iskolával írtunk alá együttműködési megállapodást, melyek közül 14 Gyöngyösön kívüli települések iskolája. Ez a több, mint 5000 tanuló az, aki rendszeresen, 26 hónapon keresztül részt vesz a foglalkozásokon, melyek részben múzeumpedagógiai órák, részben szakkörök, részben pedig nyári táborok.**
A projekt foglalkozásai a kompetenciák fejlesztését segítik elő, rugalmas, fejleszthető formában, ezért az élményközpontba visszajáró iskolások mindig új információval gazdagodnak, mely a korábbi múzeumlátogatáshoz, a korábbi foglalkozásra épülnek és a NAT-hoz szorosan kapcsolódnak.

A pályázat idejére 6 múzeumpedagógust vettünk fel, mindegyikük előtte kulturális közfoglalkoztatottként dolgozott.

A pályázat megvalósítása **2019** februárjában kezdődött. **Év végéig 2067 diákot regisztráltunk a programban.**

A megtartott múzeumpedagógiai foglalkozások száma: 1056 volt. Számukra különböző múzeumpedagógiai programokat dolgoztunk ki, melyek egyenként 5, vagy 10 alkalomból álltak. Így **minden diák félévente legalább öt alkalommal vett részt múzeumpedagógiai foglalkozáson.**

Az EFOP-3.3.6-17-2017-00001 projekthez kapcsolódó múzeumpedagógiai programok:

Program címe	Célcsoport
Környezetünk	1-4.o
Mindennapi víz	1-4.o
Változzunk át a Mátra Múzeum lakóivá!	1-4.o
Ismerkedés a természettel	3-4.o
Amiről a Mátra mesél	5-6.o
Élet-energia	5-6.o
Ismerd meg környezeted!	5-6.o
Rend, vagy rendetlenség?	5-6.o
Változó Világ	5-8.o
Élet-tér-idő	7-8.o
Földünk	7-8.o
Tűz és víz...	7-8.o
Természeti rendszerek	9-10.o

A pályázatban vállaltaknak megfelelően, **minden félévben rajz, illetve makett-készítő kreatív pályázatokat hirdettünk a gyerekeknek, melyek az élménytér tematikájához kapcsolódtak. 2019-ben 250 pályamunka érkezett.**

A pályázat keretein belül 4 kiadvány készült el:

- oktató füzet – Élményből tudást — természetesen a Mátra Múzeumban;
- oktató füzet — Változzunk át a Pálmaház lakóivá (mozgásos órához);
- szórólap;
- 3 nyelvű tájékoztató füzet.

A program részeként készült el egy honlap fejlesztése is, amely folyamatosan fejlesztve, különböző online játékokat, feladatokat, adatbázisokat kapcsol az élményközpontban szerzett tudáshoz.

A pályázatban előírt 2 Workshop megvalósult: 2019. április 8 és 2019. október 14.

A pályázatban előírt **Műhelymunkák is lezajlottak:**

2019. november 19.
2019. november 25.
2019. december 6.
2019. december 10.

Szorgalmi időszakban az élménytér csak oktatási célokat szolgál, így a megvalósítási időszakban a nagyközönség csak hétvégeken, illetve az iskolai szünetek idején látogathatja.

Mivel a múzeum éves szinten közel 50 ezer látogatót vonz, a megvalósítási időszak letelte után, az élményközpont működése hosszútávon biztosított.

VEKOP 7.3.4-17 - az Élet(tér)kép - Iránytű a természet felfedezéséhez

A fejlesztés célja új programcsomagok kidolgozása, melyek segítségével terveink szerint a köznevelésben résztvevő tanulók és az óvodai nevelésben résztvevő gyermekekben felkeltjük a megismerés igényét, készségeket, kompetenciákat alakítunk ki, vagy fejlesztjük azokat és motiváló, orientáló attitűdjüket pozitív irányba tereljük, tudásának és készségeinek fejlesztése érdekében. A tanórán kívüli nem formális tanulási formák előtérbe helyezésével az ismeretek bővítésén túl szeretnénk pozitív hatással lenni a gyermekek önkifejező, problémamegoldó képességére, javítani kapcsolatteremtő készségüket és növelni önbizalmukat. A projektbe bevont intézmények kiválasztásával igyekszünk elérni a szociokulturális hátrányok és a területi egyenlőtlenségek csökkentését. A tervezett tevékenységünkkel hozzájárulunk a műveltségi szint emeléséhez, a tudásgyarapításhoz, az új információk rendszerezéséhez, a döntésképesség fejlesztéséhez. Segítjük a szóbeli és írásbeli szövegalkotásra és az önálló és csoportos alkotómunkára való képességet és az együttműködési készséget. Foglalkozásaink személyiségükben is érintik a gyermekeket, önismeretük gazdagodik, problémamegoldásuk, konfliktuskezelésük, szociális képességük is fejlesztésre kerül. A tanulási és gondolkodási kultúrájuk fejlődik, környezettudatos magatartás alakul ki náluk. Kiemelt feladat az egészséges életmódra nevelés, a környezeti nevelés, az érzelmi nevelés, a szocializáció és az anyanyelvi nevelés.

Programjaink az Óvodai nevelés országos alapprogramjához, a Nemzeti alaptantervhez, az általános iskolák kerettanterveihez és a Magyar Természettudományi Múzeum kiállításaihoz szervesen kapcsolódó komplex programok. A gyerekek életkori sajátosságait előtérbe helyezve, szeretnénk megismertetni velük az élővilág összetett rendszerét, lehetőleg testközelből. A foglalkozások során fontos szerepe lesz az önálló információszerzésnek, az ok-okozati összefüggések feltárásának, a kollaboratív feladatmegoldásnak, a szerepjátékoknak, az érveken és a tényeken alapuló vitának, a probléma és a jelenség alapú tanulásnak. Programjaink segítségével az élővilág megismerésén keresztül szeretnénk pozitív érzelmi kötődés kialakítani, és ennek segítségével fejleszteni a gyerekek környezettudatos, a természet értékeit szem előtt tartó szemléletét.

A célcsoport bevonása az együttműködő partnerintézmények pedagógusai segítségével valósulhat meg, hiszen a nevelési-oktatási intézménynél dolgozó tanárok közvetlen kapcsolatban vannak a gyermekekkel, diákokkal, így általuk kerülhet ismertetésre a program. A tanórán kívüli foglalkozásokat az intézmények az éves munkatervben foglaltak szerint meghirdetik.

A következő oktatási-nevelési intézményekkel indítottuk el a projekt megvalósítását:

- ✓ Losonci Téri Általános Iskola (1089Budapest, Losonci tér 1.)
- ✓ Kőbányai Szent László Általános Iskola (1105 Budapest, Szent László tér 1.)
- ✓ Budapest VIII. Kerületi Németh László Általános Iskola (1084 Budapest, Német u. 14.)
- ✓ Deák Diák Általános Iskola (1081 Budapest, II. János Pál pápa tér 4.)

- ✓ Vajda Péter Ének-zenei Általános és Sportiskola (1089 Budapest VIII. kerület, Vajda Péter utca 25-31.)
- ✓ Napraforgó Egyesített Óvoda – KATICA TAGÓVODA (1089 Budapest, Vajda Péter utca 37.)

A projekt elsődleges célcsoportját az óvodában és közoktatási-köznevelési intézményekben tanuló gyermekek, diákok alkotják, az általános iskola befejezéséig. A gyermekek egy része egészséges családi környezetben élő, az iskolában jól teljesítő, motivált, érdeklődő, másik részük szociokulturális hátránnyal érintett, hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű, képességében átlag alatt teljesítő.

A programok résztvevő gyerekek hozzátartozóit (szülőket és további családtagokat) is bevonjuk a tevékenységekbe. A szakköri foglalkozásokat multigenerációs programok formájában képzeljük el. A vetélkedőkre való felkészülésben és az előkészületek során kiemelten számítunk a szülők segítségére, együttműködésére. A család és a társadalom szempontjából fenti célcsoport számára a projekt megvalósításának lehetősége kulcsfontosságú, mert a gyermek-diák korosztálynál a társak, társas kapcsolatok, iskolán kívüli helyzetek, komoly szerepet játszanak a személyiségfejlődésükben, az ismeretszerzésben. Csoportfoglalkozásokon ugyanazon élményekkel, ugyanakkor hasonló problémákkal szembesülnek, ezek közösen fejlesztésre, vagy lehetőség szerint megoldására kerülnek. A szülők bevonása ugyanakkor segíti azt, hogy a gyermek számára az iskola és a családi élet egymáshoz közelebb kerüljön. Fontos, hogy a szülők a gyermeket segítsék a tanulásban, dicsérettel ösztönözzék a jobb eredménye, értékeljék és elfogadják képességeit, szeretetüket bizonyítsák akkor is, ha a gyermek nem olyan teljesítményt nyújt, mint amit szeretnének.

Témanapok

A témanap programokhoz új múzeumpedagógiai foglalkozásokat fejlesztettünk. Ezek időtartama általános iskolás gyereke esetében 2,5 óra, óvodásoknak 1,5 óra. A program témáját két tematikus egységben bontjuk ki. A témanapokra érkező osztályok/csoportokat két részre bontottuk, és két-két párhuzamosan futó 60–70 perces programot vezettünk számukra. Tehát minden alkalommal két munkatársunk vezette a foglalkozásokat.

A témanapokon részt vevő diákok és a lebonyolított programok száma.

Korosztály	Résztvevő diákok száma	Résztvevő osztályok/csoportok száma	Lebonyolított témanapok száma
Óvodás	60 fő	3	1 x 3
Alsó tagozatos	173 fő	7	4 x 7
Felső tagozatos	210 fő	8	4 x 8*

Szakkörök

A szakköri programok az esetek többségében szintén új programok fejlesztését igényelték. A programok **1,5 óra időtartamban zajlottak**. Ezt a tevékenységformát is **két korosztály számára** hirdettük meg. Minkét korosztály esetében 3-3 iskolából érkeztek gyerekek. **A foglalkozásvezetők az alsósok esetében a Közművelődési Osztály munkatársai voltak. A felsősök számára gyűjteményben dolgozó kollégák és közművelők egyaránt vállaltak szakköri programot.**

A szakkörökön részt vevő diákok és a lebonyolított programok száma:

Korosztály	Résztvevő diákok száma	Lebonyolított szakköri programok száma
Alsó tagozatos	19 fő	7
Felső tagozatos	29 fő	7

Ritka és veszélyeztetett növényfajták genetikai erőforrásainak és mikroorganizmusok ex situ megőrzése (VP-10.2.2.-15)

Ötéves futamidejű uniós pályázat (2016-2020), utófinanszírozású, vissza nem térítendő támogatás, az éves támogatás összege 32.720 EUR (818 tétel, 40 EUR/tétel)

A támogató okirat szerint minden év április 30-ig kell benyújtani kifizetési kérelmet elektronikus formában a Magyar Államkincstárnak, amit helyszíni ellenőrzés követ, jegyzőkönyv felvételével. Ezt követően szakmai jelentést kell készíteni a NÉBIH-nek, akik megfelelőség esetén engedélyezik a kifizetést.

Az ötéves pályázati ciklus alatt mind a 818 izolátum életképessége ellenőrzésre kerül, így éves bontásban átlagosan 164 izolátum vizsgálatára kerül sor. 2019-ban 172, folyékony nitrogénben tárolt tenyészetet olvasztottunk fel. A kriotubusok 3-4 db, micéliummal átszőtt agarkorongot tartalmaznak, amelyeket külön-külön agar táptalajra szélesztettünk, a krioprotektív folyadékkal (glicerin-víz elegy) együtt. A gomba akár az agarkorongból, akár a folyadékból fejlődésnek indulhat (az utóbbi is tartalmaz gombafonalakat). Az életképességi vizsgálatot az adott izolátum esetében akkor tekintjük elfogadottnak, ha a visszaolvasztott tenyészetek nem fertőzöttek, a korongok és/vagy a folyadék legalább 50%-ából fejlődésnek indul a gomba. 2019-ben az összes ellenőrzött izolátum megőrizte életképességét. A 172 izolátumból 150 esetben az összes agarkorongból és a folyadékból is fejlődésnek indultak a gombafonalak. 17 esetben 2 agarkorong indult be a folyadékkal együtt. 5 esetben a korongokból igen, de a folyadékból nem indult meg a micélium fejlődése, azonban ez még megfelelt az elvárásoknak.

LIFE IP – Pannon gyepek megőrzése és kezelése

A nyolc évig tartó, az Európai Unió és a magyar kormány által (társ)finanszírozott országos természetvédelmi programot a Herman Ottó Intézet Kft.

főkedvezményezettként irányítja. Tagjai a hazai nemzeti parkok, erdőgazdaságok és NGO-k, valamint az MTM, mely a gerinctelenek és emlősök esetében önálló feladatokkal és ehhez rendelt költségvetéssel szerepelnek a természetvédelmi akciókban és azok monitorozásában.

Feladatunk a sztyepplakó kisemlősök (molnárgörény, nyugati ürge, mezei hörcsög, háromívű szöcskeegér, földikutyák) és reprezentatív, közösségi jelentőségű gerinctelen fajok (harántfogú törpecsiga, hasas törpecsiga, magyar tarsza, Stys-tarsza,ráncos gyászbogár, magyar futrinka, sárga gyapjasszövő) esetében a védelmet megalapozó tevékenységek.

Az uniós projektek költségvetési maradványa 2019.12.31-én 64.674.953 Ft.

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

adatok forintban

A befektetett eszközök állományváltozásainak alakulása a 15. űrlap adatai alapján

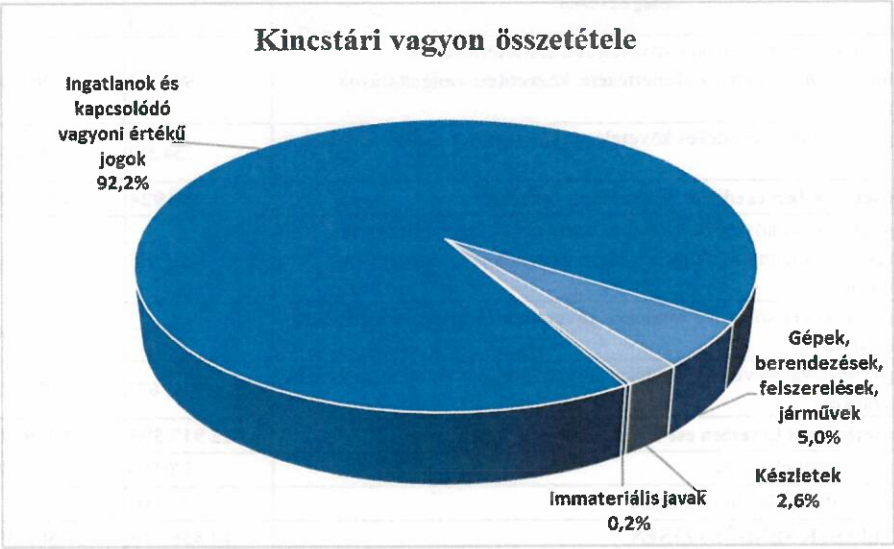
Eszközök csoportja	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások, felújítások	Befektetett eszközök összesen
2019. évi nyitó állomány bruttó értéke	99 043 323	1 203 741 427	853 237 497	0	2 156 022 247
Összes állomány növekedés	2 999 969	2 744 245	37 874 026	40 618 271	84 236 511
Összes állomány növekedés %-ban	3,0	0,2	4,4	-	3,9
Összes állomány csökkenés	900 000	0	9 502 859	40 618 271	51 021 130
Összes állomány csökkenés %-ban	0,9	0,0	1,1	-	2,4
2019. évi záró állomány bruttó értéke	101 143 292	1 206 485 672	881 608 664	0	2 189 237 628
Értékcsökkenés nyitó állománya	97 266 660	128 547 874	814 707 211	0	1 040 521 745
Értékcsökkenés záró állománya	98 259 846	135 856 728	823 888 882	0	1 058 005 456
ÉCS változás %-ban	101,0	105,7	101,1	-	101,7
2019. évi nyitó állomány nettó értéke	1 776 663	1 075 193 553	38 530 286	0	1 115 500 502
2019. évi záró állomány nettó értéke	2 883 446	1 070 628 944	57 719 782	0	1 131 232 172
Használhatósági fok nyitó %	2	89	5	-	52
Használhatósági fok záró %	3	89	7	-	52
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	96 609 187	0	800 135 978	0	896 745 165
Teljesen (0-ig) leírt eszközök aránya %	95,5	0,0	90,8	-	41,0

Az ingatlanok 2019.12.31-i értéke az összes befektetett eszközvagyon 92,2%-át képviseli. A tárgyévi vásárlások következtében mind a gépek, berendezések, felszerelések, mind az immateriális javak eszközcsoportban vagyonnövekedés következett be. Előbbi nettó értéke 69,3%-kal utóbbi 49,8%-kal haladta meg a 2018. 12.31 állapot szerinti értéket. Az ingatlanok tárgyévi 2.744.245 Ft összegű beruházása ellenére az eszközcsoport értéke 0,4%-kal csökkent. Befejezetlen beruházás 2019. év végén nem volt.

Az immateriális javak bruttó értéke a befektetett eszközök 4,6%-át, nettó értékük a vagyonérték 0,3%-át képviselte. A tárgyévi vásárlások 2.999.969 Ft összegben növelték az eszközcsoport értékét.

A gépek, berendezések, felszerelések használhatósági foka a 2016. évben megvalósított 37.874.026 Ft értékű **beszerzések ellenére alacsony, 7%**, az eszközök 90,8%-a teljesen 0-ig leíródott. **Az MTM eszközei jelentős megújításra szorulnak** az elkövetkező években erőfeszítéseket kell tenni az eszközállomány cserepótlására.

Az MTM nyilvántartásában 2019.12.31-én 7 db gépjármű és egy utánfutó volt. A gépek, berendezések, felszerelések állománycsoporton belül **a járművek** bruttó értéke 4,6%-ot, nettó értékük 4,0%-ot képvisel, a **2019. évi 7.200.681 Ft összegű**[9] **beruházás mellett is csak 17% használhatósági szintet mutatnak** a járművek. Az MTM feladatellátását segíti az egy személygépkocsi és 6 vegyes rendeltetésű gépjármű, úgy a gyűjtemények, kiállítási tárgyak szállításához, mint a múzeum telephelyei közötti kapcsolattartáshoz elengedhetetlenül szükséges a megfelelő mennyiségű és műszaki állapotú gépjárműpark, annak működőképes állapotban tartása. A 2019. december 31-én állományban lévő **járművagyon 83%-a teljesen nullára íródott**.



A vagyonelemek növekedésének és csökkenésének összetevőt a 15/A űrlap szerint mutatjuk be.

7) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő szervezetek, alapítványok

Az MTM gazdasági társaságban tulajdonosi részesedéssel nem rendelkezik

[9] ÁFA nélkül

Az MTM „alapítói felügyelete" alatt működik az 1991. szeptember 18-án 2077. sorszámmal nyilvántartásba vett A Magyar Természettudományi Múzeumért Alapítvány. Az alapítvány nyílt, célja a múzeumi gyűjtemények segítségével hozzájárulni a természettudományos oktatáshoz, neveléshez, széles körű megismertetéshez. Ennek érdekében részt vesz a gyűjtemények kiegészítésében, bővítésében, megóvásában.

Az alapítvány az alapítványi cél megvalósításával közvetlenül összefüggő gazdasági tevékenység végzésére jogosult, küldetésének megfelelően látja el feladatát és önállóan számol be tevékenységéről. A 2019. évet érintő adatokat a 8. számú kiegészítő melléklet tartalmazza.

Az MTM az alapítványt 2019. évben nem támogatta.

8) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

A követelések állománya 2018.12.31 állapothoz képest 2019.12.31-én 2,2%-kal csökkent.

A követelések 2019. december 31-i állapotát a következő táblázatban foglaljuk össze.

Sorszám	Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás
		Ft		% -a
1	Költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	944 711	2 955 446	312,8%
2	Költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	254 213	574 341	225,9%
3	**Költségvetési évben esedékes követelések összesen**	**1 198 924**	**3 529 787**	294,4%
4	Költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 803 873	540 275	19,3%
5	Költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	757 045	145 605	19,2%
6	Költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	9 356 677	9 773 724	104,5%
7	**Költségvetési évet követően esedékes követelések összesen**	**12 917 595**	**10 459 604**	81,0%
8	Készletekre adott előlegek	320 000	520 000	162,5%
9	Foglalkoztatottaknak adott előlegek	400 000	0	0,0%
10	**KÖVETELÉSEK MINDÖSSZESEN**	**14 836 519**	**14 509 391**	97,8%

A 2019. december 31-én fennálló követelések 24,3 %-a tárgyévben volt esedékes, a költségvetési évet követően esedékes követelések állománya az összes követelés 72,1%-a, a követelés jellegű egyéb sajátos elszámolások aránya 3,6%.

Értékvesztés elszámolására 2019. évben nem került sor.

A kötelezettségek 2019. december 31-i állapotát a következők szerint mutatjuk be.

Sorszám	Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás
		Ft		% -a
1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 710 708	7 710	0,5%
2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	48 768	0	0,0%
3	**Költségvetési évben esedékes kötelezettségek**	**1 759 476**	**7 710**	0,4%
4	**KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN**	**1 759 476**	**7 710**	0,4%

A kötelezettségek 2019.12.31-i állománya a 2018.12.31. állapothoz képest 96%-kal csökkent.

Az intézményhez 2019. teljes évben és a beszámolási időszak alatt is egymást követően két költségvetési felügyelő került kirendelésre.

9) A letéti számla pénzforgalma

NÉ

10) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

NÉ

11) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

A MTM 2018. évi költségvetésének végrehajtása alkalmával keletkezett 2.470.527 Ft szabad maradvány 2019. április 9. napon került visszafizetésre került.

2019. év során az előző évi és tárgyévi előrejelzések pontatlansága miatt, az Áht. vonatkozó rendelkezését figyelembe véve az irányító szerv 3 alkalommal bírság megfizetésére kötelezte a Múzeumot. A befizetésekre összesen 155.252 Ft értékben került sor.[10]

Adatszolgáltatási kötelezettség mulasztása miatt 50.000 Ft bírság került megfizetésre 2019. december 18-án.

12) Fedezetbiztosítási számla

NÉ

13) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információ

Az MTM 2019. évi intézményi költségvetési számszaki beszámolóját az EMMI, mint irányító szerv 2020. április 6-i jóváhagyását követően pénzügyileg 2020. április 27-én hagyta jóvá a Magyar Államkincstár.

A gazdálkodás általános állapotáról a 2019. év végén lezajlott ellenőrzés nyomán, az EMMI Belső Ellenőrzési Főosztálya által készített 39428-17/2019/ELL számú ellenőrzési jelentés ad átfogó képet.

[10] 2019.01.22-én: 129.288 Ft, 2019.02.01-jén: 5.733 Ft, 1019.03.21-én: 20.231 Ft

ÖSSZEFOGLALÓ

Az intézmény működési költségvetése évek óta kb. 60 milliós hiánnyal küzd, amit az NKA-tól elnyert éves pályázati támogatás segítségével sikerült eddig pótolni. Az év végén megérkezett NKA forrás a napi működést segítette, de a szükséges karbantartások, fejlesztések rendre, forráshiányra tekintettel elmaradtak.

A működési kiadások finanszírozását a múzeum részben az éves támogatás, részben a működési bevételek terhére csak részben tudja megoldani. Az NKA pályázat ugyan kisegíti az ellehetetlenülésből az intézményt, de stabil működés biztonságát a bázisba épített többlet-támogatás adhatja meg.

Az MTM szakmai megújulásának, a létszámhiány megfelelő szakemberekkel való pótlásának akadálya - a napi feladatellátást is veszélyeztető – alacsony bérszínvonal.

2019 őszén az irányító szerv által végzett ellenőrzés megállapításával is alátámasztva, a szervezet átlagos bérszínvonala a minisztérium kulturális területének átlagához viszonyítottan is átlagosan 30% körüli, egyes bérkategóriákban 40 %-ot meghaladó lemaradást mutat. A minimálbér és garantált bérminimum miatti béremelés 2020. évi változása a Múzeumban a 198 fős teljes létszámból 134 főt érintett.

A szervezet vezetése célul tűzte ki a korábbi időszak alacsony hatékonysággal működő szakmai gyakorlatának megváltoztatását, a belső munkanélküliség megszüntetését, a feladatellátás hatékonyságának javítását. A jelenlegi bérek mellett megmarad az egzisztenciális problémákból eredő motiváltság hiánya, a nem motivált hozzáállás. Minden területen akadályba, finanszírozási hiányba ütközünk új munkatárs felvételénél, akár diplomás szakalkalmazottról, akár villanyszerelőről van szó.

Az igényelt, bázisba épülő összeg nem biztosítja az átlagosan szokásos béreket, de lehetőséget jelenthet a krónikus létszámhiánnyal küzdő szakterületek feltöltésére, az optimalizált összetételű humánerőforrás biztosítására. A bérfelzárkóztatás finanszírozása nélkül az **alapfeladatok** teljesítése, a Múzeum **költözését** segítő folyamatok, a fenntartói célkitűzések megvalósítása csaknem **lehetetlen.**

1. számú melléklet

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2019. évben (forint)
Magyar Természettudományi Múzeum	---	----

2. sz. melléklet

Intézmények elérhetősége 2020.

Megnevezés	Intézmény neve, címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók
Név	**Magyar Természettudományi Múzeum**	**Bernert Zsolt**	**Fazekas Mária**	**Fazekas Mária**	**Szondra Beáta**	**Tarjányi Tiborné**	
Titulus							
Telefon	267-7100	266-1481	267-7100/107	267-7100/107	267-7100/215	267-7100/115	
Cím	1088. Budapest Baross utca 13.						
E-mail cím	info@nhmus.hu	bernert.zsolt@nhmus.hu	fazekas.maria@nhmus.hu	fazekas.maria@nhmus.hu	szondra.beata@nhmus.hu	tarjanyi.tiborne@nhmus.hu	

3. számú melléklet

Kimutatás a Magyar Természettudományi Múzeum létszámának alakulásáról

Megnevezés		Vezetői létszám középfokú végzettséggel	Vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	**Vezetői létszám összesen**	Nem vezetői létszám alapfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám középfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	**Nem vezetői létszám összesen**	**Létszám összesen**	**Összes létszámon belüli megoszlás**
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2019. évi tény	a) csoport	0	14	**14**	0	0	74	**74**	**88**	**45,1%**
	b) csoport	0	0	0	0	23	15	**38**	**38**	**19,5%**
	Összesen (01+02)	**0**	**14**	**14**	**0**	**23**	**89**	**112**	**126**	**64,6%**
	Humánpolitikai	0	0	**0**	0	0	1	**1**	**1**	**0,5%**
	Gazdálkodási-költségvetési	0	1	**1**	1	8	3	**12**	**13**	**6,7%**
	Informatikai	0	1	**1**	0	2	1	**3**	**4**	**2,1%**
	Összesen (04+...+12)	**0**	**2**	**2**	**1**	**10**	**5**	**16**	**18**	**9,2%**
	Adminisztratív-titkársági (15+16+17)	**0**	**0**	**0**	**0**	**6**	**3**	**9**	**9**	**4,6%**
	- I. csoport feladatait segítő	0	0	**0**	0	6	3	**9**	**9**	**4,6%**
	Kézbesítési	0	0	**0**	0	1	0	**1**	**1**	**0,5%**
	Üzemeltetési	0	1	**1**	10	7	2	**19**	**20**	**10,3%**
	Rendészeti	0	0	**0**	5	15	1	**21**	**21**	**10,8%**
	Összesen (14+18+...+25)	**0**	**1**	**1**	**15**	**29**	**6**	**50**	**51**	**26,2%**
	Összesen (03+13+26)	**0**	17	17	**16**	**62**	**100**	**178**	**195**	**100,0%**
	Közalkalmazottak (33+34+35)	**0**	17	17	**16**	**62**	**100**	**178**	**195**	**100,0%**
	I. funkció csoport	0	14	**14**	0	23	89	**112**	**126**	**64,6%**
	II. funkció csoport	0	2	**2**	1	10	5	**16**	**18**	**9,2%**
	III. funkció csoport	**0**	**1**	**1**	**15**	**29**	**6**	**50**	**51**	**26,2%**
megoszlás	a) csoport	-	82,4%	**82,4%**	0,0%	0,0%	74,0%	**41,6%**	**45,1%**	
	b) csoport	-	0,0%	**0,0%**	0,0%	37,1%	15,0%	**21,3%**	**19,5%**	
	Összesen (01+02)	**-**	**82,4%**	**82,4%**	**0,0%**	**37,1%**	**89,0%**	**62,9%**	**64,6%**	
	Humánpolitikai	-	0,0%	**0,0%**	0,0%	0,0%	1,0%	**0,6%**	**0,5%**	
	Gazdálkodási-költségvetési	-	5,9%	**5,9%**	6,3%	12,9%	3,0%	**6,7%**	**6,7%**	
	Informatikai	-	5,9%	**5,9%**	0,0%	3,2%	1,0%	**1,7%**	**2,1%**	
	Összesen (04+...+12)	**-**	**11,8%**	**11,8%**	**6,3%**	**16,1%**	**5,0%**	**9,0%**	**9,2%**	
	Adminisztratív-titkársági (15+16+17)	-	**0,0%**	**0,0%**	**0,0%**	**9,7%**	**3,0%**	**5,1%**	**4,6%**	
	- I. csoport feladatait segítő	-	0,0%	**0,0%**	0,0%	9,7%	3,0%	**5,1%**	**4,6%**	
	Kézbesítési	-	0,0%	**0,0%**	0,0%	1,6%	0,0%	**0,6%**	**0,5%**	
	Üzemeltetési	-	5,9%	**5,9%**	62,5%	11,3%	2,0%	**10,7%**	**10,3%**	
	Rendészeti	-	0,0%	**0,0%**	31,3%	24,2%	1,0%	**11,8%**	**10,8%**	
	Összesen (14+18+...+25)	**-**	**5,9%**	**5,9%**	**93,8%**	**46,8%**	**6,0%**	**28,1%**	**26,2%**	
	Összesen (03+13+26)	-	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	
	Közalkalmazottak (33+34+35)	-	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	
	I. funkció csoport	-	82,4%	**82,4%**	0,0%	37,1%	89,0%	**62,9%**	**64,6%**	
	II. funkció csoport	-	11,8%	**11,8%**	6,3%	16,1%	5,0%	**9,0%**	**9,2%**	
	III. funkció csoport	**-**	**5,9%**	**5,9%**	**93,8%**	**46,8%**	**6,0%**	**28,1%**	**26,2%**	
2018. évi tény	a) csoport	0	15	**15**	0	0	67	**67**	**82**	**41,4%**
	b) csoport	0	0	**0**	0	23	17	**40**	**40**	**20,2%**
	Összesen (01+02)	0	15	**15**	0	23	84	**107**	**122**	**61,6%**
	Humánpolitikai	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**1**	**1**	**0,5%**
	Gazdálkodási-költségvetési	**0**	**1**	**1**	**0**	**12**	**2**	**14**	**15**	**7,6%**
	Informatikai	0	1	**1**	0	2	2	**4**	**5**	**2,5%**
	Összesen (04+...+12)	0	2	**2**	0	14	5	**19**	**21**	**10,6%**
	Adminisztratív-titkársági (15+16+17)	0	0	**0**	0	5	4	**9**	**9**	**4,5%**
	- I. csoport feladatait segítő	0	0	**0**	0	5	4	**9**	**9**	**4,5%**
	Kézbesítési	**0**	**0**	**0**	**0**	**2**	**0**	**2**	**2**	**1,0%**
	Üzemeltetési	**0**	**1**	**1**	**11**	**9**	**2**	**22**	**23**	**11,6%**
	Rendészeti	**0**	**0**	**0**	**4**	**16**	**1**	**21**	**21**	**10,6%**
	Összesen (14+18+...+25)	0	1	**1**	15	32	7	**54**	**55**	**27,8%**
	Összesen (03+13+26)	0	18	**18**	15	69	96	**180**	**198**	**100,0%**
	Közalkalmazottak (33+34+35)	**0**	**18**	**18**	**15**	**69**	**96**	**180**	**198**	**100,0%**
	I. funkció csoport	0	15	**15**	0	23	84	**107**	**122**	**61,6%**
	II. funkció csoport	0	2	**2**	0	14	5	**19**	**21**	**10,6%**
	III. funkció csoport	0	1	**1**	15	32	7	**54**	**55**	**27,8%**
2018=100%	a) csoport	-	93,3%	**93,3%**	-	-	110,4%	**110,4%**	**107,3%**	
	b) csoport	-	-	-	-	100,0%	88,2%	**95,0%**	**95,0%**	
	Összesen (01+02)	-	**93,3%**	**93,3%**	-	**100,0%**	**106,0%**	**104,7%**	**103,3%**	
	Humánpolitikai	-	-	-	-	-	100,0%	**100,0%**	**100,0%**	
	Gazdálkodási-költségvetési	-	100,0%	**100,0%**	-	66,7%	150,0%	**85,7%**	**86,7%**	
	Informatikai	-	100,0%	**100,0%**	-	100,0%	50,0%	**75,0%**	**80,0%**	
	Összesen (04+...+12)	-	**100,0%**	**100,0%**	-	**71,4%**	**100,0%**	**84,2%**	**85,7%**	
	Adminisztratív-titkársági (15+16+17)	-	-	-	-	**120,0%**	**75,0%**	**100,0%**	**100,0%**	
	- I. csoport feladatait segítő	-	-	-	-	120,0%	75,0%	**100,0%**	**100,0%**	
	Kézbesítési	-	-	-	-	50,0%	-	**50,0%**	**50,0%**	
	Üzemeltetési	-	100,0%	**100,0%**	90,9%	77,8%	100,0%	**86,4%**	**87,0%**	
	Rendészeti	-	-	-	125,0%	93,8%	100,0%	**100,0%**	**100,0%**	
	Összesen (14+18+...+25)	-	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**90,6%**	**85,7%**	**92,6%**	**92,7%**	
	Összesen (03+13+26)	-	**94,4%**	**94,4%**	**106,7%**	**89,9%**	**104,2%**	**98,9%**	**98,5%**	
	Közalkalmazottak (33+34+35)	-	**94,4%**	**94,4%**	**106,7%**	**89,9%**	**104,2%**	**98,9%**	**98,5%**	
	I. funkció csoport	-	93,3%	**93,3%**	-	100,0%	106,0%	**104,7%**	**103,3%**	
	II. funkció csoport	-	100,0%	**100,0%**	-	71,4%	100,0%	**84,2%**	**85,7%**	
	III. funkció csoport	-	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**90,6%**	**85,7%**	**92,6%**	**92,7%**	