

## **Az Iparművészeti Múzeum 2010. évi beszámolójának szöveges indoklása**

A 2010. évi szöveges beszámolót az érvényes jogszabályok alapján állítottuk össze.

### **1) Az intézménynél bekövetkezett szervezeti változások:**

A tavalyi évben jelentős személyi változások történtek.

2010. október 11-én dr. Réthelyi Miklós Miniszter úr visszavonta Renner Zsuzsanna főigazgatói megbízását, és dr. Takács Imre főigazgató urat a Fővárosi Munkaügyi Bíróság ismételt jogerős ítéletével visszahelyezte az állásába.

2010. november 5-én miniszter úr visszavonta a gazdasági igazgató vezetői megbízását. A múzeum régi-új főigazgatója a keresetet visszavonta Zádor Tamás volt gazdasági igazgató ügyében, ezért másodszor is jogerősen a múzeum gazdasági igazgatója lett, melyet miniszter úr írásban is megerősített.

A múzeum pályázatot írt ki az általános- és gyűjteményi főigazgató-helyettesi állásokra, melyeket öt évre Siklós Péter és dr. Jékely Zsombor urak nyertek el 2011. január 1-től miniszteri egyetértéssel.

A korábbi főigazgató-helyettes dr. Horváth Hilda 2010. október 12-én lemondott a vezetői állásáról, de egyúttal kinevezést kapott az Adattár főosztály vezetésére.

Pakot Jánosné mb. gazdasági főosztályvezető a tárgyév végén nyugdíjazását kérte ; Végh Lászlóné főkönyvi könyvelő 2011. február 28-val ugyancsak kilépett a múzeumból.

Tóth István belső ellenőr szerződése 2010. december 31-ével megszűnt, a belső ellenőri állás a mai napig betöltetlen.

Az új vezetés fegyelmi vizsgálatot indított Renner Zsuzsanna volt főigazgató, a volt gazdasági igazgató, a volt mb. gazdasági főosztályvezető, és a volt főkönyvi könyvelő ellen. A volt gazdasági igazgatót 2011. január 26-án fegyelmivel elbocsátottuk.

A tárgyév végén a november 2-i új Alapító Okirat alapján felterjesztettük a NEFMI-nek az új Szervezeti és Működési Szabályzat tervezetét.

2.)

**KIMUTATÁS**

az intézmény 2010. évi főbb előirányzatainak alakulásáról

érték: ezer forintban

	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
<b>Kiadás</b>	<b>655 161</b>	<b>880 660</b>	<b>771 806</b>
működés	639.961	818.512	717.997
- ebből személyi juttatások	377.210	356.980	352.600
felhalmozás	15.200	62.148	53.809
intézményi beruházás	3.200	25.727	16.569
központi beruházás	-	32.397	32.397
felújítás	12.000	4.024	3.843
egyéb intézményi felhalmozás	-	-	-
<b>Tényleges maradvány</b>			<b>103 904</b>
<b>Bevétel</b>	<b>655 161</b>	<b>880 660</b>	<b>875 710</b>
támogatás	475.161	491.149	491.149
működési bevétel	150.000	197.285	189.461
átvett pénzeszköz	30.000	127.433	130.342
<i>működési célra</i>	30.000	42.464	45.372
<i>felhalmozási célra</i>	-	84.969	84.970
egyéb bevétel	-	8	6
pénzmaradvány igénybevétele	-	64.785	64.785
<b>Létszám</b>			
Engedélyezett létszám (35. űrlap 12. sor) fő	<b>159</b>	<b>159</b>	<b>159</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám (35. űrlap 17. sor) fő	159	159	159
üres álláshelyek száma (35. űrlap 15. sor)	-	-	-

Az eredeti állami támogatás a 2009. évihez képest 7 %-kal csökkent , 35 mFt-tal. Ez egy folyamatos tendencia, mivel 2005-ben 604 mFt, 2006-ban 591 mFt, 2007-ben 553 mFt, volt a költségvetési támogatás összege. Öt év alatt 21,4 %-kal, 129 mFt-tal csökkent a költségvetési támogatás !

Ugyanakkor az állandó kiadások (üzemeltetési költségek) folyamatosan emelkedtek (közmu díjak, ebből is igen jelentősen a gáz, áram, postadíjak, víz-csatornadíj, a szolgáltatások árai , stb.,) Ennek egyik „eredménye” volt az október 22-i 76,3 mFt-os átvett hiány !

Tavaly év közben egyszeri 3 mFt-os támogatás zárolás történt, mely évvégére előirányzat csökkenésre módosult.

Az előirányzat módosítások az szja és a járulékok kiemelt előirányzatait is érintette. Átcsoportosításra került 20 mFt a dologi kiadásokra.

A pénzmaradvány összege közel 104 mFt. E a „Kelet kapuja” átvett pénzeszköz és az EU-s „PAGODA” pályázat maradványából adódott, mivel a 2010. évben is csak egy kis része került felhasználásra. Az alszámlákon vezetett központi beruházás maradványa több mint 50 mFt. A rendelkezésre bocsátott pénzeket a múzeum korábbi vezetése az elmúlt években nem használta fel.

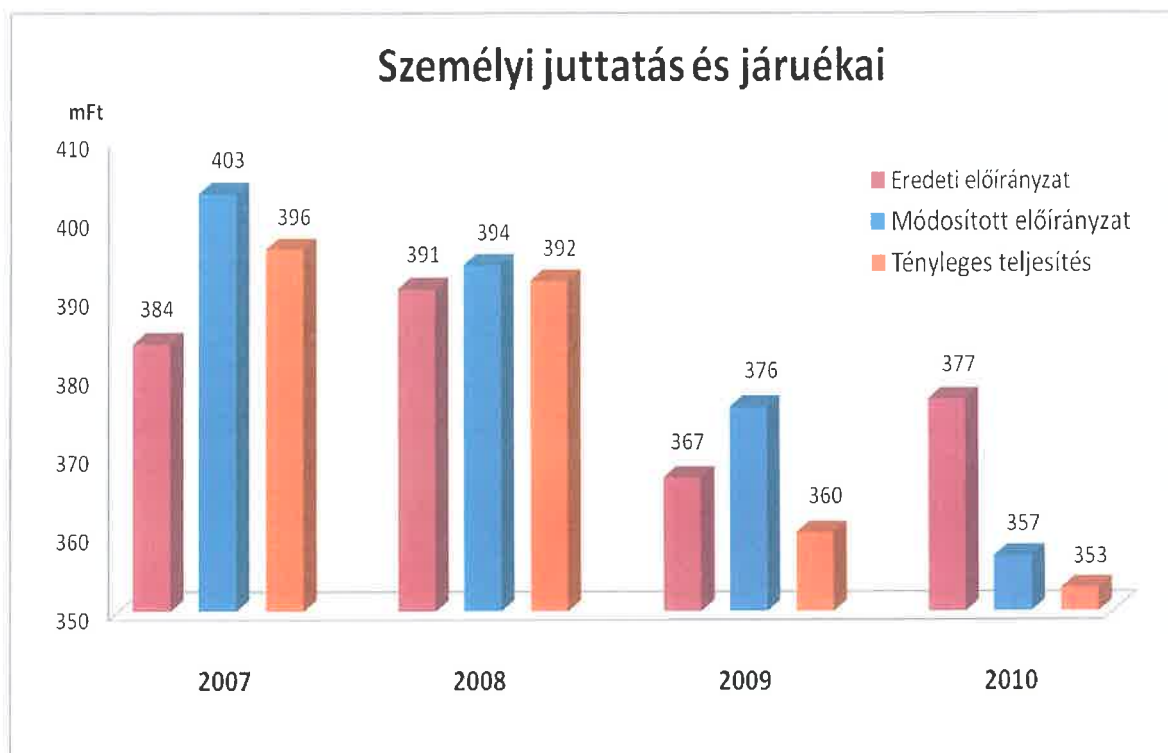
A felújítást (kb.4mFt-ot) az életveszélyes gázvezeték hálózat és érzékelő cseréjére fordították.

A tavalyi év utolsó hónapjaiban az üres állások minőségi munkaerővel betöltésre kerültek.

### **3.) Előirányzat változások és azok felhasználásának alakulása**

#### **4.) Működési kiadások:**

##### **a.) Személyi juttatás és járuléka**



Az eredeti előirányzat a 2011. évben a 2008. évihez képest 14,4 mFt-tal csökkent. (zárolás nélkül)

A módosított előirányzat folyamatos csökkentést mutat, évenkénti 2,5-5,3 %-t, 2007 évhez képest több mint 11,5 %-t!!

Az SZJA előirányzat teljesítésnél a csökkenés összege 4 év alatt több mint 43 mFt, azaz 11 %.

A járulékok az SZJA alakulását követik arányaiban.

Az átlagbérek alakulása:

	2007.	2011. február
- főosztályvezetők	374.700.-	338.920.-
- muzeológusok	286.300.-	224.160.-
- restaurátorok	187.600.-	183.050.-
- gazdasági és műszaki ügyintézők	161.800.-	154.675.-

(13.havi bérrel együtt)

Az új SZJA törvény bevezetésének kompenzációja 119 főt érint a múzeumban, a munkatársak közel 2/3-át.

b.) Dologi kiadások

A múzeum rendkívül alulfinanszírozott, a működési kiadásokból szakmai feladatokra fedezet lényegében nem áll rendelkezésre. Az SZJA és járulékai kiemelt előirányzatból csoportosítunk át évek óta az üzemeltetési kiadásokra.

A jelenlegi zárolással csak az SZJA és járulékaira áll rendelkezésre költségvetési szám. Igen jelentős tartozásaink vannak pl. a Fővárosi Gázművek felé 25 mFt, melyet saját hatáskörben nem tudunk megoldani. Szinte kivétel nélkül 1-3 hónapos elmaradásaink vannak a szolgáltató cégek felé.

Az új (rég) vezetési szigorú takarékosági intézkedés bevezetését rendelte el, de már alapvető kötelezettséget (szakmai anyag, irodaszer, tisztítószer) sem, mert fizetésképtelenné vált.

Csak minisztériumi gyors segítséggel oldható meg e pénzügyi helyzet.

5.) Felhalmozási kiadások:6.) Bevételek alakulása:

## NKA

Kortárművészeti Gyűjtemény gyarapítása	1 081 000
Jungfer Gyula terveinek restaurálása	500 000
Ékszer kétszer kiállítás és katalógus támogatás	1 000 000
Szamuraj páncél restaurálás	1 300 000
Műtárgyvásárlás	962 000
Múzeumok Őszi éjszakája	250 000
Lechner és Jungfer életműve...	19 500 000
Megvalósult művek kiállítás	3 997 400
Kozma Lajos bútor garnitúra vásárlása	1 000 000
Báthory Júlia üvegtárgy	3 500 000

Jancsurák Gusztáv	800 000
Perzsa Művészet a 18.-19.sz.	8 800 000
Főúri öltözetek az Esterházy	10 700 000
	<b>53 390 400</b>

### Egyéb

MOKK Szabadtéri Néprajzi Múzeum	22 000
MOKK Szabadtéri Néprajzi Múzeum	66 000
Koreai rest. Pályázat Délkorea	728 975
Kínai kerámia szakkatalógus Japán alap.	2 028 888
Kínai kerámia szakkatalógus Japán alap.	507 492
IM Könyvtár 33/2009. pályázat saját forrása	120 000
MOKK Szabadtéri Néprajzi Múzeum	120 000
Punk és a Gotbic öltözködés/Néprajzi M	800 000
Kozma és Moholy kiállítás	350 721
Múzeumok mindenkinek/Szabadtéri Néprajzi M	100 000
Karácsony a kastélyban/Budafoki Önkormányzat	300 000
Karácsony a Kastélyban 2010./ Bp-i Fővárosi Önkormányzat	1 000 000
	<b>6 144 076</b>

### Egyéb pályázatok

	728 975
Koreai rest. Pályázat	2 028 888
Kínai kerámia szakkatalógus	507 492
Kínai kerámia szakkatalógus	300 000
Karácsony a kastélyban	1 000 000
Karácsony a kastélyban	<b>4 565 355</b>

OTKA

**3 007 500**

### 2010. évi saját bevételek alakulása

Könyv, kiadvány értékesítés 5%	2 409 027
Könyv, kiadvány értékesítés 20%	179 373
<b>Összesen:</b>	<b>2 588 400</b>
Múzeumi jegy bevétele	33 271 300
Múzeumi jegy bevétele / Videó- Fotó/	1 088 080
Múzeumi jegy bevétele /Bp.kártya./	611 840
Múzeumi jegy bevétele /Tárlatvez./	252 800
Kiállítások támogatása	1 887 800
Jogdíj bevétel /forint/	544 323
Jogdíj bevétel /deviza/	2 627 245
Könyvtári tagdíj	154 400
Műtárgy kölcsönzés	391 859
Szemledíj	331 884
TB 1%	53 985

SZJA 1%	82 124
Terem- és helység bérleti díjak	29 289 238
Továbbszámlázott szolgáltatások	2 401 562
Kártérítés biztosítótól	1 175 487
	<b>76 752 327</b>

7.) **Számviteli politika változásai:**

A számviteli politikánkat újra kell fogalmazni a kapcsolódó szabályzatokkal együtt, az új jogszabályok életbelépése miatt is.

8.) **Könyvvizsgálat :**

A jogszabály nem teszi kötelezővé a könyvvizsgálatot, de a dr. Printz és Társa nemzetközi könyvvizsgáló Kft. cég által helyzetfelmérés készült, melynek eredeti példányát a számszaki beszámolóhoz csatoltuk.

9.) **Vállalkozási tevékenység:**

Az Iparművészeti Múzeum hasonlóan a korábbi évekhez vállalkozói tevékenységet nem folytat.

10.) **Európa Uniós támogatások keretében beérkezett pénzeszközök:**

A támogatások 2009-ben kezdődtek és két TÁMOP pályázatot 2010. decemberében elszámoltunk 6,8 illetve 7 mFt végösszegben. E pályázatok végelszámolása a mai napig folyamatban van.

A további három , egyben kiemelt pályázat 2010. elején elkezdődött, de ezek szakmai tartalmában az új vezetés által felülvizsgálatra, illetve módosításra került.

Ezen pályázatok jóváhagyása csak részben történt meg, ami új határidők egyeztetésével folyamatban vannak.

Ezek a következők:

a.) az Iparművészeti Múzeum akadálymentesítése 28,8 mFt határideje: 2011.07.31.

b.) Egykor tárgy egy kortárgy 50 mFt

c.) a Média Pagoda az Iparművészeti Múzeumban 142.330 eFt.-

**11.) Alapítványok által ellátott feladatok:**

Az Iparművészeti Múzeumot támogató alapítvány (IMUTA) 2010. évben is kiemelten támogatta a múzeum időszaki kiállításait és kapcsolódó kiadványait.

Az alapítvány javára 2010. évben befolyt személyi jövedelemadó 1 %-a: 23.737,-

**12.) Részesedések gazdasági társaságokban:**

Gazdasági társaságban az Iparművészeti Múzeumnak nincs érdekeltsége.

**13.) Összefoglaló:**

A tárgyév utolsó negyedében a Fővárosi Munkaügyi Bíróság ismételt jogerős ítéletei és a Miniszter úr döntése következtében jelentős személyi változások történtek. Ezt megelőzően az év folyamán szinte folyamatosan különböző felügyeleti célvizsgálatok és megbízhatósági vizsgálat zajlott, melyek megállapításai rendkívül súlyosak voltak.

2010. decemberében elkezdődött az APEH (NAV) célvizsgálat is, mely a mai napig folyamatban van.

A tavalyi év januárjában a múzeum kezdeményezésére több mint 54 mFt áfa visszatérítés történt. Ezen bevétel felhasználásra került a hiányok és egyéb működési kiadások javára.



Ismételten jelezni kívánjuk, hogy az új vezetés több mint 76 mFT hiánnyal vette át a múzeum vezetését, a mai nappal e hiány közel 88 mFt a rendkívüli alulfinanszírozottság és a további zárolások eredményeként.

Az elmúlt 3,5 év alatt 5 gazdasági igazgató váltotta egymást.

Kérjük a szöveges beszámoló elfogadását.

Budapest, 2011. március 11.

Tisztelettel:

dr. Takács Imre  
főigazgató

Zádor Tamás  
gazdasági igazgató