

8/2024



KECSKEMÉTI
KATONA JÓZSEF
MÚZEUM

Kecskeméti Katona József Múzeum

2023. évi

szöveges beszámolója

I. Intézmény feladatellátásának általános értékelése

1) A működés általános jellemzése, bemutatása

A Kecskeméti Katona József Múzeum 2013. január 1-jétől önállóan működő és gazdálkodó intézményként került a Kecskeméti Megyei Jogú Város Önkormányzatának fenntartásába. A megyei hatókörű városi múzeum az 1997. évi CXL. törvény alapján gondoskodik a kulturális javak meghatározott körének folyamatos gyűjtéséről, nyilvántartásáról, megőrzéséről és restaurálásáról, tudományos feldolgozásáról, publikálásáról, valamint kiállításokon és más módon történő bemutatásáról. Az intézmény közgyűjteményi feladatai mellett jellegéből adódóan közművelődési feladatokat is ellát. 2001. évi LXIV. törvény alapján területileg illetékes múzeumként régészeti feltárásokat végez.

Az intézmény 2023. évi feladatellátáshoz a pénzügyi, a személyi és a tárgyi feltételek biztosítottak voltak.

A szakmai feladatok színvonalas ellátását a 2023. évi költségvetésben engedélyezett 68 fő létszám tette lehetővé. Szakmai munkakörben foglalkoztatott 57,5 fő. Az adminisztratív és üzemeltetési feladatok, valamint a szakmai feladatok technikai háttérét 10,5 fő intézményüzemeltetéshez kapcsolódó engedélyezett létszám biztosította.

➤ Szakmai mutatók:

A Kecskeméti Katona József Múzeum eseményei kiemelkedő kiállításokhoz és kutatási programokhoz, valamint az év jeles eseményeihez, városi rendezvényeihez - ünnepek, fesztiválok, a kulturális élet kiemelkedő alkalmai – kapcsolódtak. A 2023. évben a megnövekedett energiaárak miatt az intézmények az év elején tárva tartottak. Az év legfőbb feladata az újonnan csatlakozott telephely integrálása, a városi nagyprogramokhoz való csatlakozás, a látogatóforgalom növelése, a múzeumpedagógiai foglalkozások és közművelődési programok iránti érdeklődés felkeltése, valamint a Magyar Génius programban elnyert támogatásból a új állandó kiállítás megvalósítása valamint a hozzá kapcsolódó infrastrukturális beruházás lebonyolítása volt. Kiemelt feladat volt a régészeti feladatellátás mennyiségének és színvonalának megtartása.

➤ A közönségkapcsolati tevékenység táblázatos bemutatása

Offline megvalósult közművelődési rendezvények és a rendezvények résztvevőinek száma (db fő)	130	17099
Online megvalósult közművelődési rendezvények és a rendezvények résztvevőinek száma (db fő)	1	nincs adat
A hátrányos helyzetűeket (kiemelten a romákat), valamint a fogyatékkal élőköt célzó, a társadalmi együttélést és a felzárkózást elősegítő programok és a programok résztvevőinek száma (db fő)	11	114
Nemzetiségi közösségi identitást erősítő programok és a programok résztvevőinek száma (db fő)	1	104
Ismeretterjesztő előadások és a résztvevők száma (db fő)	6	320

➤ **Köznevelési hasznosítás:**

2023-ban folytatódtak a személyes jelenléttel zajló programok, az intézmény múzeumpedagógiai tevékenysége jó úton halad a pandémia előtti látogatószám visszaállításában. Tovább növekedett a programokon részt vevők száma.

A gyűjteményre és a kiállításokra alapozott múzeumpedagógiai foglalkozások száma, a foglalkozások résztvevőinek száma, a honlapon elérhető múzeumpedagógiai foglalkozások száma (kiemelten a kerettantervhez illeszkedő foglalkozásokra) (db fő db)	394	7907	133
---	-----	------	-----

➤ **Módszertani szolgáltatások:**

A Kecskeméti Katona József Múzeum Megyei hatókörű városi múzeum jogállásban a 1997. évi CXL tv. 45/A §. (2) bekezdés i) pont alapján a szakmai-módszertani központként működik, és módszertani műhelygyakorlatot szervez a megye közigazgatási területén működő muzeális intézmények munkatársai számára. Témakörei: restaurálási és műtárgyvédelmi tevékenység, gyűjteménykezelési, nyilvántartási, gyűjtemény feldolgozási és digitalizálási tevékenység, múzeumpedagógia. A Kecskeméti Katona József Múzeum állományvédelmi felelőse helyszíni bejárás keretében felmérte a megye területén lévő muzeális intézmények állományvédelmi helyzetét.

A szaktanácsadások száma összesen (műtárgyvédelmi és állományvédelmi, gyűjteménykezelési és digitalizálási, valamint múzeumpedagógiai és közönségkapcsolati tevékenység körében, db)	26	
A módszertani műhelygyakorlatok száma összesen (műtárgyvédelmi és állományvédelmi, gyűjteménykezelési és digitalizálási, valamint múzeumpedagógiai és közönségkapcsolati tevékenység körében), offline megvalósult (db) és online megvalósult (db)	6	
Az állományvédelmi felelős helyszíni bejárásai során meglátogatott muzeális intézmények száma összesen (db) és a helyszíni bejárások száma összesen (db)	10	6

➤ **Kiállítási tevékenység:**

A muzeológiai munka leglátványosabb területe a kiállítási tevékenység. A Kecskeméti Katona József Múzeum állandó és időszakos kiállításokat kínál a látogatóknak, öt intézményében.

Cifrapalota Kiállítóhely

A magyar nő – Két évszázad női portréi című kiállítás egy helyi magángyűjteményt mutatott be. A múzeum és a magángyűjtők kapcsolata kiemelkedően jó. Máday Norbert gyűjteményében őrzött műtárgyakat hosszú évek óta mutat be a múzeum. A *Benczúr Gyula emlékkiállítás* a Jósa András Múzeum vándorkiállításaként jött létre. A tárlat hiánypótló volt, hiszen olyan szeletét mutathatta be az intézmény a magyar festészetnek, amely a Kecskeméti Múzeum Gyűjteményében nem található meg.

Mint családbarát intézmény nagy hangsúlyt fektet arra a múzeum, hogy a gyerekek számára is hasznos, a tanulást elősegítő alternatívát jelentsen. Ennek keretében zajlik 2011 óta közös gyermekrajz pályázat az Alapítvány a 48-as hősökért alapítvánnyal. 2023-ben is folytatódtak a hagyományok, és a díjátadó után az alkotások láthatóak voltak a Cifrapalotában.

A pályázati felhíváson alapuló *Petőfi a kortárs képző- és iparművészetben* című kiállítást a Petőfi Sándor-emlékév (PETŐFI 200) részeként, a Nemzeti Kulturális Alap (PETŐFI 200 Ideiglenes Kollégium) támogatásával került megrendezésre, melyen összesen 113 alkotó 123 műve volt megtekinthető. A kiállítást igen komoly sajtófigyelem övezte, s számos múzeumpedagógiai foglalkozás kapcsolódott hozzá. A közzétett ajándékozási felhívás nyomán, június elejéig, összesen 57 alkotó ajánlotta fel művét / műveit a múzeum képzőművészeti és iparművészeti gyűjteményébe, így a kapcsolódó vándorkiállítás első helyszínen (Kiskunfélegyházi Petőfi Sándor Városi Könyvtár) 54 művész 55 alkotása, sorozata kerülhetett bemutatásra.

Szintén országos merítésű volt a Tüzzománcművészek Magyar Társasága csoportos kiállítása. A 38 alkotó 100 művét bemutató kiállításnak két egyedi vonása is volt. Egyrészt a jelenleg is alkotó művészekén túl, minden korábbi, már elhunyt TMT-tagtól is legalább egy-egy alkotás szerepelt a tárlaton, másrészt a bemutatott művek segítségével felhívta a figyelmet a Katona József Múzeum jelentős 20. századi és kortárs zománcművészeti gyűjteményére. A TMT kiállításához hiánypótló 6 részes művészettörténeti előadássorozat is kapcsolódott *A filigrán, a rekesz és a beágyazott... Fejezetek a zománcművészet történetéből* címmel az ókori kezdetektől, a bizánci filigrán- és rekeszzománcra át egészen a Magyar Szent Koronáig.

A Tüzzománcművészek Magyar Szövetségének tárlata és Sisa József (1951–2021) ötvös- és zománc iparművész 2023-ra is áthúzódó emlékkiállítása együtt jól kapcsolódott a Képzőművészeti Osztály évtizedes kiállítási koncepciójához, gyakorlatához, mely teret ad Kecskemét nemzetközi hírű művészeti műhelyeinek, s a hozzájuk kötődő művészek életművének, az ily módon is létező „kecskemétiségnek”.

Szórakoténusz Játékmúzeum és Műhely

Mint családbarát játékmúzeum, nagy hangsúlyt fektet arra az intézmény, hogy a gyerekek számára hasznos, a tanulást elősegítő alternatívát jelentsen.

Állandó és vándorkiállítások mellett az időszakos tér megújítása is elkezdődött, így lehetőség volt Grabóka – Szecessziós kincsek Grabowiczky Leon játékműhelyéből” címmel időszakos kiállítást rendezni.

A tárlat a Szecesszió Világnapja alkalmából, a felújított Városháza megnyitó rendezvénysorozatához kapcsoló rendezvény volt. A kiállításon válogatást tekinthettek meg a látogatók az eddig nem kiállított, gyönyörű szecessziós mintákkal díszített rajzaiból, játékterveiből.

Továbbra is megtekinthető volt az „Állni látszék az idő” - kiállítás Petőfi 200 Emlékéhez kapcsolódva, mely a múzeum játékgyűjteményének tárgyaiból Petőfi Sándor verseit illusztrálva.

Az állandó és időszakos kiállításokhoz mindig kapcsolódnak múzeumpedagógiai kísérő programok, melyek a kiállítás feldolgozását és az ismeretek bővítését célozzák.

Kiállítás bemutatása külső helyszínen:

Régmúlt idők játékaival címmel időszakos kiállítás a Kállay Gyűjteményben, Nyíregyházán. A tárlat válogatást mutatott be a Szórákaténusz Játékmúzeum gyűjteményéből.

Népi Iparművészeti Gyűjtemény

2023. január 1-től a Kecskeméti Katona József Múzeum tagintézményeként működik. A Hagyomány és megújulás a magyar népi kézművességben címet viselő állandó kiállítás átfogó képet ad a magyar népi iparművészetről, az öt fő szakág bemutatásával: faragás, fazekasság, hímzés, szövés és népi kismesterségek.

A múzeum hagyományos néprajzi gyűjteményével kiegészülve olyan kiállítások megvalósítása a cél, melyek a régi mesterek és ma is alkotó kézműves mesterek munkáit állítják egymás mellé. A szélesebb közönséget célzó rendezvényeink tematikája is Kecskemét város paraszti múltjából merítkezik.

Szoros együttműködés zajlik a Duna-Tisza közti Népművészeti Egyesülettel.

Hat darab időszakos kiállítás valósult meg, kapcsolódásuk a stratégiához:

- Erdélyi viseletek Pitlik-Sipos Eszter gyűjteményéből
- „Fába faragott történelem” – Répás János hagyatéka
- „Húsvét üzenete az írott tojásokon”
- „Hímeshátsziget” - Hímzett nemezek
- Hartai festett bútorok
- Magamban is helyén van a lélek... Pásztorvilág a Kecskemét környéki és a kiskunsági pusztákon

Orvos- és gyógyszerésztörténeli Gyűjtemény

2021. ben nyílt meg az Ars medicinae – A gyógyítás művészete című állandó kiállítás. Négy terem a gyógyszerésztörténetet, egy pedig az orvostörténetet mutatja be. A tárlaton nagy hangsúlyt kap a helytörténet, a kecskeméti patikák, gyógyszerészek és orvosok megjelenítése. 2 érintőképernyős interaktív installáció és egy szagmintás illóolaj bemutató installáció, valamint tablettakészítő is helyet kapott a kiállításban.

Állandó kiállítások száma és összesített látogatószáma (db fő)	7	89193
Időszakos kiállítások száma és összesített látogatószáma	15	47098
- saját épületben (db fő)	1	4770
- más intézményben (db fő)		
Vándorkiállítások száma és látogatószáma	2	2000
- hazai (db fő)		
Befogadott kiállítások száma és látogatószáma (db fő)	1	7618

Virtuális állandó kiállítások száma (db)	12 db
Múzeumpedagógiai foglalkozással kiegészített kiállítások száma (db)	14

➤ Gyűjteményi munka

A műtárgyakkal való gyűjteményi munka az intézmény egyik legfontosabb feladata, hiszen a múzeum meghatározója a műtárgygyűjtemény. A Kecskeméti Katona József Múzeumnak tíz tudományos gyűjteménye van. A nyilvántartás, a feldolgozás, az állományvédelem, a revízió folyamatosan végzendő szakmai feladatok a muzeológusok és gyűjteménykezelők számára.

A Régészeti gyűjtemény raktározási problémái a múzeum nagykörösi raktárbázisán megoldottak. 2020-ban pályázati támogatást nyert az intézmény új műtárgyraktár kiépítésére, ami 2022-ben befejeződött, és 2023-ban megtörtént az átalakítás. Raktárhiánnyal küzd a Képzőművészeti, a Játéktörténeti és a Néprajzi gyűjtemény.

A tárgyévben gyarapodási naplóba vett kulturális javak száma (tétel)	365 M30 láda (kerámia, állatcsont, embercsont, kő, fém) 27 urna 2098
A tárgyévben szakleltárkönyvbe vett kulturális javak száma (tétel)	4042
A tárgyévben revízió alá vont kulturális javak száma (tétel)	6678
A tárgyév végén nyilvántartásba vett teljes állomány száma tétel és darabszám	281729 647456

A Régészeti Osztály 2023. évben 264.762 m² területet tárt föl. Bács-Kiskun megye nagy részén zajlanak régészeti kutatások, melyek az őskortól a kora újkorig tartó időszakot ölelik fel. A kiemelkedő feladatellátás feltétele a hatékony munkaszervezés és a megfelelő személyi és tárgyi feltételek megléte.

2023-ban nagy mennyiségű leletanyag került be a gyűjteménybe terepbejárásokról, régészeti megfigyelésekről, próba- és teljes felületű megelőző feltárásokról. A műtárgyak nyilvántartásba vétele folyamatos, de a bekerülő hatalmas régészeti leletanyag tekintetében vannak elmaradások.

A tárgyévi régészeti és őslénytani feltárások alapterületének nagysága (m ²)	264762m ²	
A régészeti és őslénytani feltárás nyomán feldolgozott állomány nagysága	197.942	3814
- összesen (db, vagy egyéb jellemző mutató)	tétel	tétel,
a tárgyévben (db, vagy egyéb jellemző mutató)		4946 db

2) Beruházások és felújítások bemutatása forrásonként

A 2023. évben megvalósult beruházási kiadások teljesítését feladatonkénti részletezésben a következő táblázat mutatja be, a források megjelölése mellett.

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eszköz beszerzési értéke (bruttó)	Forrás	Eszköz bekerülési értéke (nettó)
Elektromos fűtőpanelek beszerzése (KKJM, NIGY)	1 421 000	2023. évi költségvetés	1 118 898
Gépjármű, utánfutó beszerzése (Dacia Duster, utánfutó)	8 287 391	2023. évi költségvetés	6 542 085
Toyota Hilux	12 700 000	2022. évi maradvány	10 000 000
Szoftver és számítástechnikai eszközök beszerzése (Kulturális Örökség : 12.230.100 Ft, Szoftver 36.000 Ft) + (laptop+nyomtatók: 3.034.339 FT) + (Projector: 363.800 Ft)	15 672 658	2023. évi költségvetés	12 334 047
Small szoftvercsomag	640 080	2022. évi maradvány	504 000
Egyéb gép, berendezés, vezeték nélküli mikrofon beszerzése Cifrapalota	612 140	2022. évi maradvány	482 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése: irodai bútorok beszerzése KKJM (Szék, asztal,szék, szekrény)	425 470	2023. évi költségvetés	335 016
asztal + tárgyalószékek, irodai forgószékek	524 173	2022. évi maradvány	412 735
Szekrény, ágy, ágymatrac NIGY vendégszobába	1 434 792	2023. évi költségvetés	1 129 754
Egyéb bútorok beszerzése (Cifrapalota: üvegajtós szekrény, KKJM:sörpad, homokfűvő szekrény, NIGY: létra, asztal, szék, szekrény)	1 009 205	2023. évi költségvetés	794 649
Salgó polcok műtárgy és installációs raktárba, Cifrapalotába	4 539 488	2022. évi maradvány	3 574 400
Műtárgyvásárlás : Pittmann Zsófia Emberbárány NKA 105109/005 3914 pr.kód	400 000	2022. évi maradvány	400 000
Műtárgyvásárlás Egyéb KKJM: Kéziratok	290 000	2023. évi költségvetés	290 000
Klíma beszerzése Cifrapalota épületébe	14 288 490	2022. évi maradvány	11 250 780
Aquapol vízszigetelés KKJM épületében	7 732 014	2023. évi költségvetés	6 088 200
Lift Cifrapalotában	17 762 500	2022. évi maradvány	17 762 500
Installáció (vitrin, érintőképernyő, projektor) állandó kiállításához Cifra felfüggesztett polcrendszer	16 176 625	2023. évi költségvetés	12 737 500
Rendezvényekhez sátor	4 510 000	2023. évi költségvetés	3 551 181
Egyéb kisértékű tárgyi eszközök	4 734 506	2023. évi költségvetés	3 772 342
Páramentesítő készülék beszerzése KKJM	538 709	2023. évi költségvetés	424 180
Fémkereső Múzeum	397 990	2023. évi költségvetés	313 378
Légrendszer kiépítése Múzeum	297 735	2023. évi költségvetés	234 437
Konténerok beszerzése Múzeum	2 921 000	2023. évi költségvetés	2 300 000
Összesen	117 315 966		96 352 082

A megvalósult felújítási kiadások teljesítését célonkénti részletezésben a következő táblázat mutatja be, a források megjelölése mellett.

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eszköz beszerzési értéke (bruttó)	Forrás	Eszköz bekerülési értéke (nettó)
Homlokzati nyílászáró Szórakaténusz Játékmúzeum	4 089 635	2022. évi maradvány	3 220 185
Szórakaténusz járdák felújítása + bejárati ajtó felújítása	8 966 264	2022. évi maradvány	7 060 050
Naív raktár felújítás Cifrapalotában	3 258 820	2022. évi maradvány	2 566 000
Bethlen körüti épület Múzeum Villanszerelés	5 730 363	2022. évi maradvány	5 723 908
Összesen	22 045 082		18 570 143

A beruházások és felújítások forrása az előző év költségvetési maradványa, pályázati támogatás, valamint az Intézmény saját bevétele volt.

3) Rendkívüli események, átszervezések

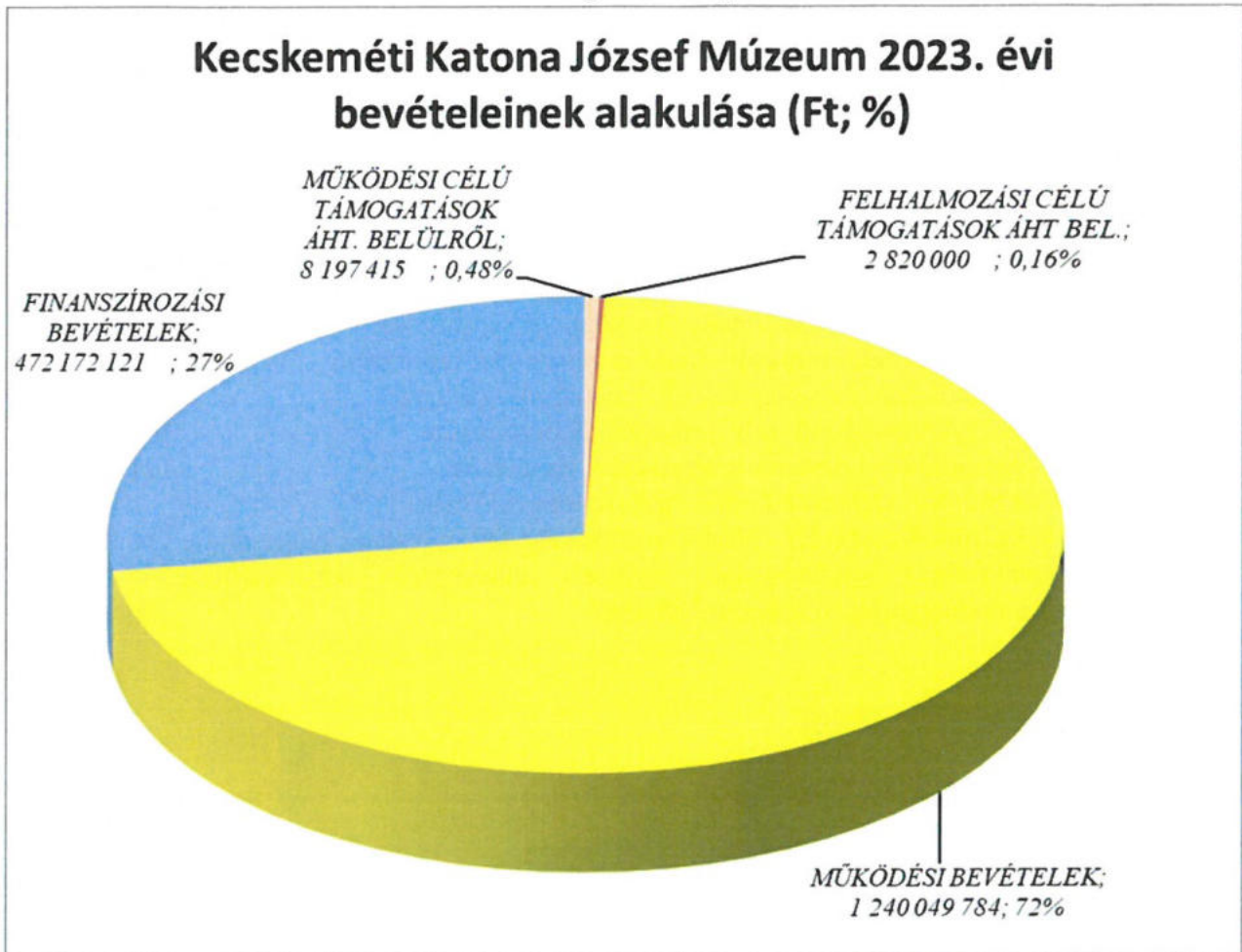
2023. évben az Intézménynél rendkívüli események, átszervezések nem történtek.

4) Eszközellátottság, műszaki színvonal

A szakmai feladatok ellátásához az Intézmény rendelkezik a szükséges eszközökkel, amelyek a rendszeres igénybevétel és a műszaki állapot romlása, valamint a technikai elavultság miatt folyamatos pótlást igényelnek.

II. Bevételi források és azok teljesítése

A bevételek alakulását a következő diagram mutatja be:



- Működési bevételek

A működési bevételeket a következő táblázat mutatja be:

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	előirányzat			
Áru- és készletértékesítés ellenértéke teljesítése	680 000	680 000	1 082 888	159,25%
Szolgáltatások ellenértéke teljesítése	621 029 284	977 362 102	971 429 517	99,39%
Kiszámlázott ÁFA teljesítése	167 807 507	264 017 368	262 632 014	99,48%
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjell. bev. T	0	0	582	0
Biztosítók által fizetett kártérítési bevételek	0	0	2 880 666	0
Egyéb működési bevételek teljesítése	0	0	1 295 436	0
Egyéb különféle működési bevételek	0	0	728 681	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	789 516 791	1 242 059 470	1 240 049 784	99,84%

Az áru- és készletértékesítés ellenértéke a tervezett módosított előirányzat összegét 59,25 %-al meghaladta, mely abból adódott, hogy a kiállítóhelyeink egész évben nyitva tartottak, nagyobb volt az érdeklődés a kiállítások iránt, az iskolai és óvodai csoportok száma, így megnőtt az eladásra kínált tárgyak iránti kereslet is.

A szolgáltatások ellenértéke és a hozzá kapcsolódó Áfa előirányzata átlagosan 99,44 %-ban, összesen 1.234.061.531 Ft összegben teljesültek. Figyelembe véve a működési bevétel eredeti előirányzatának évközi túlteljesülését, két alkalommal valósult meg előirányzat módosítás, mely az eredeti előirányzathoz képest 57 %-os növekedést keletkeztetett.

A bruttó 452,5 millió Ft előirányzat emelést a régészeti tevékenységhez kapcsolódó folyamatos és nagymértékű munkák eredményezték, melyek közül a legjelentősebbek az alábbiak:

- a Kiskunfélegyháza, Lidl logisztikai központ beruházása, 396 Mó Ft
- 150. sz. vasútvonal Soroksár- Kelebia vasútvonal fejlesztése 221,7 Mó Ft
- M8 autópálya Kecskemét-Nagykőrös fennmaradt szakasza, 109,2 Mó Ft
- M44 Nagykovács-Szentkirály szakaszának beruházása 140,1 Mó Ft
- M44 Szentkirály-Lakitelek szakaszának beruházása 111,4 Mó Ft
- 53. sz főút Soltvadkert elkerülő szakasz megvalósítása 16 Mó Ft
- 441. sz. főút Kecskemét - Nagykovács szakasz fejlesztésének előkészítése 20,2 Mó Ft
- "Dunavecse, Gyártócsarnok építése" elnevezésű beruházáshoz kapcsolódó megelőző régészeti feltárás 36,6 Mó Ft

- Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevétel 2023. évben nem keletkezett.

- Egyéb támogatások államháztartáson belülről

Az „Ezek a képek mind beszélnek” Génius pályázat kapcsán, támogatási szerződésben rögzítettekkel ellentétben már 2022. év végén jóváírásra került az Intézmény számláján a támogatási összeg második részlete, mely szerepelt a 2022. évi kötelezettséggel terhelt maradványban. A 2023. évi költségvetés készítése során is tervezésre kerültek a fenti összegek, ezért a duplázódás megszüntetése érdekében a működési és felhalmozási célú támogatások eredeti előirányzata (működési: 6.926.934 Ft, felhalmozási: 20.599.040 Ft) csökkentésre került év közben.

A **működési** célú támogatások államháztartáson belülről rovat részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	előirányzat			
Egyéb fej.kez.ei.műk.célú tám.bevételei	0	2 300 000	2 300 000	100%
Elkül.állami pénzalaptól műk.célú tám.bevételei	15 124 347	5 897 413	5 897 415	100%
MŰK. CÉLÚ TÁM. ÁHT. BELÜLRŐL	15 124 347	8 197 413	8 197 415	100%

Adatok Ft-ban

A Kecskeméti Katona József Múzeum az eddigi évekhez hasonlóan 2023. évben is több pályázati projektben vett részt. Minden kiállításához és előre tervezett projekthez igyekszünk támogatási forrást szerezni.

A működési célú támogatásokat a következő táblázat mutatja be a támogatást biztosító szervezet pontos megjelölésével:

Adatok Ft-ban		
Támogató	Támogatás tárgya, célja	Összeg
NKTK	Csóri Sándor Alap-Táncház-2023-0186	1 600 000
MMA	0048-MMA-23-REG támogatás – Új utak a néprajzi muzeológiában	250 000
MMA	0051-MMA-23-REG Kecskemét művészeti műhelyei, szimpóziumai, alkotótelepei a Kecskeméti Művészteleptől napjainkig	450 000
NKA	207134/00393 Roncsolás mentes kutatás megvalósítása	1 000 000
NKA	209106/00116 Képfestő mesterség Bács-Kiskun Vármegyében című kiállítás és online katalógus megvalósítására	1 400 000
NKA	105106/08383 XII. Kortárs Keresztény Ikonográfiai Biennále megrendezésére	1 100 000
NKA	209111/00217 A Szórakaténusz Játékmúzeum Gyűjteményéből származó Játéktörténeti Papír-ritkaságok restaurálására	750 000
Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal	Nyári diákmunka támogatás	1 647 415
Összesen		8 197 415

A **felhalmozási** célú támogatások államháztartáson belülről rovat részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok Ft-ban				
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	előirányzat			
Elkül.állami pénzalaptól felh.célú tám. bevételei	23 419 040	2 820 000	2 820 000	100%
FELHALM. CÉLÚ TÁM. ÁHT BEL.	23 419 040	2 820 000	2 820 000	100%

A felhalmozási célú támogatásokat a következő táblázat mutatja be a támogatást biztosító szervezet pontos megjelölésével:

Adatok Ft-ban		
Támogató	Tárgya, célja	Összeg
NKA	209111/00216 Restaurátor műhely fejlesztéséhez szükséges szakmai anyagok és eszközök beszerzésére	620 000
NKA	104109/00241 Zelenák Katalin: Cum Tempore című gobelin megvásárlására a KKJM Iparművészeti gyűjteménye számára	2 200 000
Összesen		2 820 000

- Átvett pénzeszközök

Az Intézmény az átvett pénzeszközök tekintetében 2023. évben nem teljesült bevétele.

- Finanszírozási bevételek

A következő táblázat a finanszírozási bevételek alakulását mutatja be rovat szerinti bontásban:

Adatok Ft-ban				
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	előirányzat			
Előző év kgtvetési maradvány igénybevétele telj.	0	212 400 497	212 400 497	100 %
Központi, irányító szervi támogatás teljesítése	169 762 580	259 771 624	259 771 624	100 %
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	169 762 580	472 172 121	472 172 121	100 %

- Maradvány igénybevétele

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról és a 2022. évi maradvány megállapításáról szóló 10/2023. (V.25.) önkormányzati rendeletében **212.400.497 Ft maradvány** felhasználását hagyta jóvá az Intézmény részére. A teljes összegből a kötelezettséggel terhelt maradvány összege 209.531.258 Ft-ot, az elvonások, befizetések pedig 2.869.239 Ft-ot tettek ki, amit az Intézmény teljes egészében teljesített.

A maradvány igénybevételenek működési, illetve felhalmozási megbontása az alábbiak szerint alakult:

- Működési célú maradvány: 108.190.331 Ft
- Felhalmozási célú maradvány: 104.210.166 Ft

- Irányítószervi támogatás

A Kecskeméti Katona József Múzeum 2023. évi irányító szervi támogatása az eredeti előirányzathoz (169.762.580 Ft) képest 53,02 %-kal emelkedett.

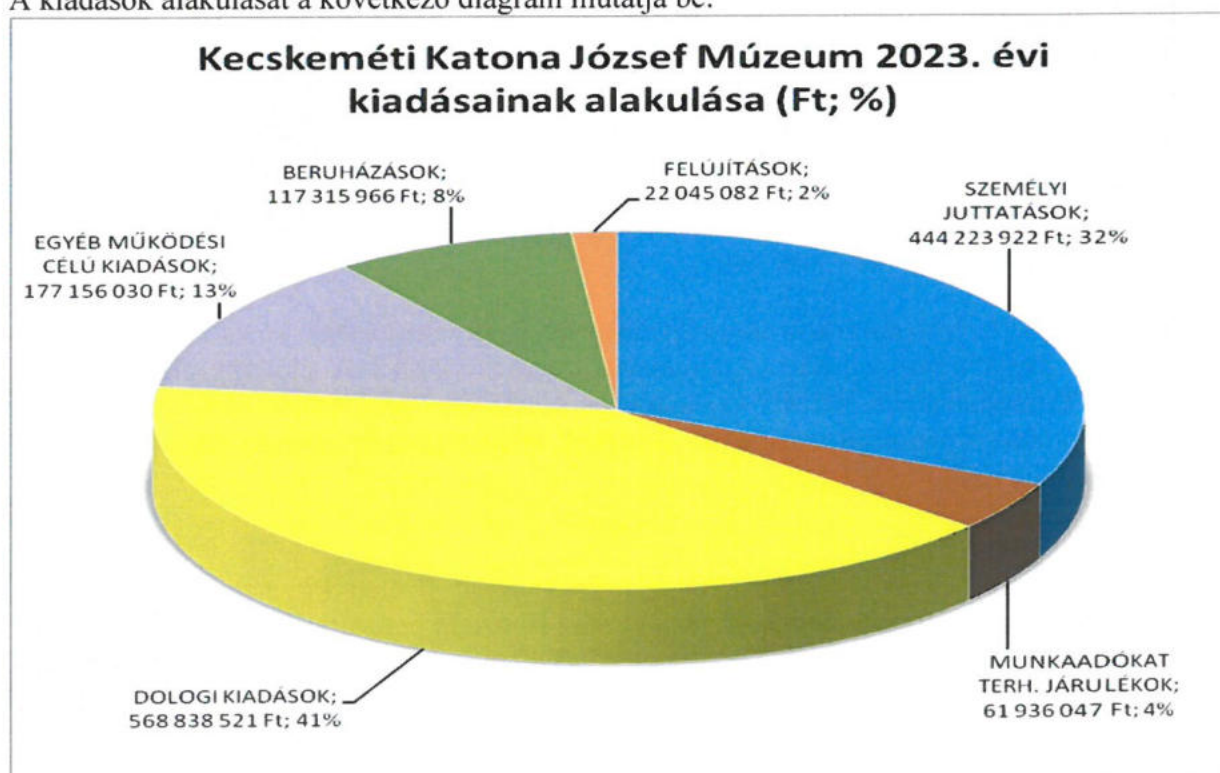
Az emelkedés az alábbi tételekből és összegekből tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (Ft)
<i>Célra adott működési támogatás</i>	
KMJVÖ-Tavaszi Fesztivál-rendezvényekre	580 000
Tavaszi időszakhoz kapcsolódó programokra NIGY-ben	1 410 000
Felújított Városháza megnyitó ünnepségsorozat támogatása, 2.269-22/2023. Polg.hat. 08.01.	1 737 000
Garantált bérminimum változás, 2.269-3/2023. Polgármesteri határozat (03.03)	1 994 965
Bérfejlesztés 2023. március 1-től, 4/2023. (II.16.) KGY határozat alapján	25 580 821
Cafeteria összegének emelése 4/2023. (II.16.) KGY határozat alapján	1 415 000
Kult.és Innov.Minisztérium-20%-os kulturális bérfejlesztés a ktgv.tv. IX. fejezet 2.3.3 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása jogcím alapján	53 276 163
Villamosenergia kiadások II. félévi fedezete, 2.269-24/2023. Polg.hat. 08.16	3 131 392
Felmentés, 2.269-34/2023. polg. hat. (12.06)	883 703
Összesen	90 009 044

III. Kiadások alakulása

A kiadások finanszírozása hazai forrásból (saját bevétel + költségvetési támogatás) történt.

A kiadások alakulását a következő diagram mutatja be:



- Működési kiadások

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok alakulását a következő táblázat tartalmazza:

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	előirányzat			
Alapilletmények kiadásai	297 123 622	291 975 474	283 154 309	96,98%
Egyéb kötelező pótlékok kiadásai	0	2 064 493	2 064 493	100%
Normatív jutalmak teljesítése	0	23 769 890	16 453 364	69,22%
Túlóra, túlszolgálat kiadásai, többletfeladat	15 000 000	33 921 163	32 332 100	95,32%
Széchenyi Pihenő Kártya kiadásai	5 420 540	16 578 025	14 279 189	86,13%
Közlekedési költségtérítés teljesítése	3 165 152	3 165 152	2 740 061	86,57%
Egyéb költségtérítések teljesítése	480 000	480 000	320 000	66,67%
Szociális támogatások teljesítése	68 000	68 000	68 000	100%
Kereset-kiegészítés fedezetének kiadásai	0	48 654 412	48 654 412	100%
Betegszabadság	0	2 176 339	2 170 923	99,75%
Megbízási díj áll.tart	0	10 503 454	9 288 779	88,44%
Egyéb sajátos juttatások kiadásai	1 000 000	4 038 173	4 038 173	100%
Áll-ba nem tartozók megbízási díjának kiadásai	30 232 699	32 254 997	26 920 424	83,46%
Reprezentációs kiadások kiadásai	800 000	1 739 695	1 739 695	100%
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	353 290 013	471 389 267	444 223 922	94,24%
MUNKAADÓKAT TERH. JÁR. SZOC. HJ.	52 244 406	70 346 350	61 936 047	88,04%

A személyi juttatások módosított előirányzata 471.389.267 Ft, 444.223.922 Ft összegben, 94,24 %-os arányban teljesült úgy, hogy év közben több jogcímen összesen 118 millió Ft összegben emelésre kerültek a személyi juttatások előirányzata.

Az Intézménynél 27,2 millió Ft előirányzat maradvány keletkezett, mely részben, 13.805.430 Ft összegben kötelezettséggel terhelt, melyek a december hónapban hőközben kifizetett megbízási díjak, betegszabadságok, többletfeladatok, jutalmak kifizetésének áthúzódó kiadásaiból, illetve egy pályázat tárgyévét követően esedékes kifizetéséből tevődik össze. 13.359.915 Ft pedig szabad maradvány.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata az évközi módosításokat követően 61.936.047 Ft összegben, 88,04%-ban teljesült. A munkaadót terhelő járulékok előirányzatán keletkezett 8.410.303 Ft maradvány 6.700.987 Ft összegben kötelezettséggel terhelt, mely a fent nevezett személyi juttatások járulékát teszi ki. A járulékok tekintetében keletkezett szabad maradvány összege 1.709.316 Ft.

Jutalom kifizetése:

A Múzeum 2023. évben bruttó 23.769.891 Ft jutalmat fizetett ki, melyből 7.316.526 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány részét képezi az áthúzódó nettósítási különbözet miatt.

A bérmegtakarítás terhére a jutalom kifizetése mellett inflációt ellentételező egyszeri béren kívüli juttatás folyósítása történt év végén Széchenyi Pihenő Kártyára nettó 8.242.805 Ft összegben.

- Dologi kiadások

A dologi kiadások alakulását rovatok szerinti részletezésben a következő táblázat mutatja be:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	előirányzat			
Gyógyszerbeszerzés kiadásai	50 000	206 375	206 375	100%
Könyvbeszerzés kiadásai	0	47 797	47 797	100%
Folyóirat-beszerzés kiadásai	80 000	277 622	277 622	100%
Egyéb szakmai anyagbeszerzés kiadásai	0	445 725	445 725	100%
Élelmiszer-beszerzés kiadásai	300 000	590 677	590 677	100%
Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés kiadásai	1 395 250	1 878 488	1 878 488	100%
Hajtó- és kenőanyag-beszerzés kiadásai	12 000 000	12 000 000	10 814 619	90,12%
Munkaruha, védőruha, stb. beszerzés kiadásai	0	845 520	845 520	100%
Szakmai - üzemeltetési anyagok teljesítése	5 947 778	9 496 822	9 496 822	100%
Egyéb üzemeltetési anyagbeszerzés kiadásai	5 065 846	10 248 862	6 092 075	59,44%
Árubeszerzés teljesítése	3 326 397	9 378 599	3 900 969	41,59%
Készletbeszerzés	28 165 271	45 416 487	34 596 689	76,18%
Szám.techn.szoftverekhez kapcs. inform. szolg. kiadása	0	4 652 224	4 652 224	100%
Adatátviteli célú távközlési díjak kiadásai	8 867 416	4 215 192	977 039	23,18%
Nem adatátviteli célú távközlési díjak kiadásai	2 499 378	2 499 378	823 707	32,96%
Kommunikációs szolgáltatások	11 366 794	11 366 794	6 452 970	56,77%
Villamosenergia szolgáltatás díjának teljesítése	4 359 430	7 538 508	6 784 419	90%
Gázenergia szolgáltatás díjának teljesítése	8 738 750	18 648 638	13 263 092	71,12%
Víz- és csatorna szolgáltatás díjának teljesítése	456 693	456 693	349 714	76,58%
Közüzemi díjak	13 554 873	26 643 839	20 397 225	76,56%
Egyéb bérleti és lízing díjak kiadásai	14 362 588	14 362 588	12 423 059	86,5%
Karbantartási, kisjavítási szolg. Teljesítése	10 138 354	61 595 994	31 593 372	51,29%
Vásárolt közszolgáltatások kiadásai	2 022 000	5 440 000	5 440 000	100%
Számlázott szellemi tevékenység kiadásai	3 320 000	3 530 000	3 530 000	100%
Szakmai szolgáltatások	266 031 906	268 929 652	207 930 703	77,32%
Biztosítási, szolgáltatási díjak kiadásai	3 085 586	3 923 131	3 923 131	100%
Pénzügyi, befekt. szolgáltatási díjak kiadásai	0	4 225 262	1 925 262	45,57%
Szállítási szolgáltatási díjak kiadásai	2 631 496	2 631 496	1 895 135	72,02%
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg. Kiadásai	19 439 809	13 819 833	13 819 833	100%
Szolgáltatási kiadások	334 586 612	405 101 795	302 877 720	74,77%
Belföldi kiküldetések kiadásai teljesítése	539 370	1 035 055	1 035 055	100%
Reklám- és propagandakiadások teljesítése	1 011 811	3 408 000	3 088 901	90,64%
Kiküldetések, reklám-, propagandakiadások	1 551 181	4 443 055	4 123 956	92,82%
Műk. célú elozetesen felszám. levonható ÁFA	97 236 432	140 989 739	82 183 929	58,29%
Műk. célú eloz. felszám. le nem vonható ÁFA	0	3 493 678	3 493 678	100%
Fizetendő ÁFA teljesítése	63 041 920	132 208 000	132 208 000	100%
H. adók,e. vám, illeték és adójell. befiz. kiad.	1 932 000	1 932 000	1 723 599	89,21%

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	előirányzat			
Díjak, egyéb befiz. kiad.	250 000	1 137 437	1 137 437	100%
Kés.kam.,pót.kötbér,perktg.e.szank.kapcs.kiad	0	1 047	1 047	100%
Egyéb különféle dologi kiad.	315 750	228 286	39 496	17,3%
Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	162 776 102	279 990 187	220 787 186	78,86%
DOLOGI KIADÁSOK	538 445 960	746 318 318	568 838 521	76,22%

A 2023. évi dologi kiadások tekintetében az évközi rendeletmódosítások alkalmával a várható működési bevételek beépítése kapcsán közel 208 millió Ft összegben került megemelésre az eredeti előirányzat, olyan feladatok finanszírozása érdekében, mint a régészeti tevékenységet segítő szakmai szolgáltatás; a Cifrapalota majolika díszítésének külső helyszínen történő restaurálása és újra gyártása; gázszolgáltatás többletkiadása; közbeszerzések lefolytatása, műtárgy nyilvántartás vezetéséhez szoftver szolgáltatás igénybevétele továbbá a megemelt működési bevételek utáni fizetendő áfa teljesítése.

A 746 millió forintra megemelt dologi kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz képest 76,22 %-os arányban teljesültek.

A keletkezett előirányzat maradvány 177.479.797 Ft összeget tesz ki, melyből kötelezettséggel terhelt maradványt 119.927.895 Ft értékben mutatott ki az Intézmény. A működési költségek mellett öt pályázat áthúzódó kiadásai teszik ki a kötelezettséggel terhelt összeget.

A fennmaradó 57.551.902 Ft szabad maradvány.

- Elvonások és befizetések

A Múzeum 2023. évben a 169.619.848 Ft összegű elvonás rendezését határidőben teljesítette, ebből 2.869.239 Ft összegű 2022. évi maradványt visszafizetett.

Az október havi rendeletmódosítás alkalmával 166.750.609 Ft összeget tartalékba helyezett a Cifrapalota ablakainak felújítására, melynek finanszírozása 2024. évben esedékes.

Pályázati támogatást fizetett vissza 7.384.509 Ft összegben a KBFT-E-22-2744 azonosító számú Kulturális ágazat 20%-os bérfejlesztése kapcsán valamint 151.673 Ft-ot a Géniusz Vándorkiállítás elnevezésű 650113/00001 azonosító számú, Nemzeti Kulturális Alap által támogatott projekttel kapcsolatosan.

- Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások forrás és célok szerinti részletezése az I.) 2) pontban került bemutatásra. A következő táblázat az Intézmény felhalmozási – beruházási és felújítási - kiadásainak teljesítését mutatja be rovat szerinti bontásban:

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	előirányzat			
Immateriális javak beszerzése, létes. Teljesítése	0	3 714 000	0	0%
Vagyoni értékű jogok beszerzése kiadásai	0	11 088 000	9 630 000	86,5%
Szellemi termékek beszerzése, létesítése kiadásai	0	532 347	532 347	100%
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	15 334 347	10 162 347	66,27%
NÉ Informatikai gép, ber., felszer. Beszerzés	0	2 185 692	2 185 692	100%
KÉ Informatikai gép, ber., felszer. Beszerz	0	203 551	203 551	100%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	2 389 243	2 389 243	100%
NÉ Egyéb gép, berendezés és felsz. besz.,lét.kiad	36 766 440	111 906 739	58 946 753	52,67%
KÉ Egyéb gép, berendezés és felsz. besz.,lét.kiad	0	6 824 627	7 621 654	111,68%
Kulturális javak beszerzés, létesítés kiadásai	0	2 800 000	690 000	24,64%
Jármű beszerzés, létesítés kiadásai	5 629 134	16 542 085	16 542 085	100%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	42 395 574	138 073 451	83 800 492	60,69%
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA telj.	0	1 750 219	1 750 219	100%
Beruházási célú előz. felszám. levonható ÁFA	11 446 805	34 785 272	19 213 665	55,24%
Beruházási c. előzetesen felszám. ÁFA	11 446 805	36 535 491	20 963 884	57,38%
BERUHÁZÁSOK	53 842 379	192 332 532	117 315 966	61%

- Beruházási kiadások

2023. évben a beruházási kiadások tekintetében az évközi rendeletmódosítások alkalmával a várható működési bevételek beépítése kapcsán közel 138,5 millió Ft összegben került megemelésre az eredeti előirányzat, olyan feladatok finanszírozása érdekében, mint a Cifrapalota épületében létesített lift pályázati támogatáson felül felmerült beszerzési és építési többletkiadások; az Intézmény jövőbeni rendezvényeihez kapcsolódó eszközbázis beszerzése; a Cifrapalotában kialakításra kerülő salgópolc rendszer kialakítása és egyedi bútorok beszerzése.

A módosított előirányzat 192.332.532 Ft összege 61 %-ban, 117.315.966 Ft összegben teljesült. A keletkezett 75.016.566 Ft teljes egészében kötelezettséggel terhelt maradvány, mely nagyrészt az „Ezek a képek mind beszélnek” Génius pályázat építési munkáihoz kapcsoló kiadások teszik ki (54,7 millió Ft) illetve többek között a Népi Iparművészeti Gyűjteménybe és a Cifrapalotába rendelt egyedi bútorok és a régészeti munka során használt nagyteljesítményű szárítószekrény.

- Felújítási kiadások

2023. évben a felújítások módosított előirányzata 67.706.507 Ft volt, ebből bruttó 22.045.082 Ft teljesült. A fennmaradó 45.661.425 Ft teljes egészében kötelezettséggel terhelt maradvány, melyet az Orvos- és gyógyszerészettörténeti Gyűjtemény tető felújítására fordít az Intézmény.

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
	előirányzat			
Egyéb épület felújítása kiadásai	0	54 524 021	18 570 143	34,06%
Ingtatlanok felújítása	0	54 524 021	18 570 143	34,06%
Felújítási célú előz. felsz. levonható ÁFA	0	13 182 486	3 474 939	26,36%
FELÚJÍTÁSOK	0	67 706 507	22 045 082	32,56%

Kimutatás a 2023. évi maradvány alakulásáról

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg (Ft)
Költségvetési bankszámlák záró egyenlege	311 320 705
Pénztárak és betétkönyvek záró egyenlege	846 715
Záró pénzkészlet	312 167 420
Követelés jellegű sajátos elszámolások (+)	19 556 332
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (-)	0
Alaptevékenység maradványa	331 723 752
Alulfinanszírozás	0
Módosított pénzmaradvány	331 723 752
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	261 112 303
- Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	140 434 312
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	120 677 991
Szabad pénzmaradvány	70 611 449

Kötelezettségvállalással terhelt maradvány összetétele:

- Költségvetési évet terhelő kötelezettségek:	229.419.576 Ft
- Pályázati maradványok (nem Eu-s):	31.692.727 Ft
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány összesen:	261.112.303 Ft

IV. Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai

A Kecskeméti Katona József Múzeum nem vett részt 2023. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programban, projektben. (2. sz. melléklet csatolva)

V. Intézményi létszám bemutatása

Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Éves engedélyezett átlag létszám	Teljesítés	Teljesítés %
Szakmai	58,9	58,9	58,9	51,94	88,18%
Intézmény-üzemeltetéshez kapcsolódó	9,1	9,1	9,1	9,1	100%
Létszám összesen	68	68	68	61,04	89,76%
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás alaptevékenység	0	0	0	0	
Létszám összesen	68	68	68	61,04	89,76%

Az összlétszámból a nyári diákmunka éves átlagos statisztikai létszáma: 1,5 fő

Engedélyezett létszám feletti foglalkoztatás az Intézményben nem történt.

VI. Kimutatás a közvetett támogatások 2023. évi mértékéről

Az Intézmény közvetett támogatást nem nyújtott 2023. évben, a táblázat mellékelve (3. sz. melléklet).

VII. Nyilatkozat a belső rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről:

Belső kontrollrendszerre vonatkozóan nyilatkozatunk mellékelve (4. sz. melléklet).

Összességében elmondható, hogy a Múzeum vezetése, valamint a munkatársak a 2023. évi gazdálkodás során a takarékosagra törekedtek. A szakmai feladatokat a takarékoság mellett, a pénzügyi lehetőségeket figyelembe véve magas színvonalon igyekeztek ellátni.

Kecskemét, 2024. március 4.


Dr. Rosta Szabolcs
múzeumigazgató

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr. Rosta Szabolcs**, a **Kecskeméti Katona József Múzeum** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az alapító okirat tartalmazza az intézmény tevékenységi körét, feladatait. Az intézmény kidolgozta és az érintettekkel ismertette a stratégiai és operatív céljait. Belső szabályzatok kialakítása megtörtént. A szabályzatok kialakításánál figyelembe vettük, vesszük az adott területekre vonatkozó jogszabályi előírásokat, a külső és belső ellenőrzés javaslatait. A belső beszámoltatási rendszert az Intézmény kialakította és működteti. A gazdálkodásra vonatkozó folyamatok ellenőrzési nyomvonalainak karbantartása folyamatos, a továbbiakban még szükséges a szakmai nyomvonalak pontosítása.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény kockázatkezelési stratégiáját a kockázatkezelési szabályzat és a belső kontroll szabályzat tartalmazza. A kockázati tényezők felmérése, elemzése és kezelése a mindennapi vezetői munkámon keresztül érvényesül. A beazonosított kockázatok és kockázatkezelési folyamatok felülvizsgálata és dokumentálása többnyire megfelel a szabályozásnak, a dokumentált kockázatmenedzselés kialakítására kell törekedni.

Az Intézmény belső ellenőrzése belső ellenőrzési terveinek elkészítéséhez kockázat elemzést végzett, a kockázati tényezők kidolgozásra kerültek.

Csalásra, korrupcióra utaló jelenséget a folyamatba épített, illetve vezetői ellenőrzés nem azonosított. A belső ellenőrzés helyszíni vizsgálatai során nem tapasztalt csalást, korrupciót.

Kontrolltevékenységek:

Az Intézmény SzMSz-ében, a Számviteli politikájában, a Gazdálkodási Szabályzatában, a Pénzkezelési Szabályzatában, 2021-ben aktualizált Munkamegosztási megállapodásaiban meghatározásra kerültek az alaptevékenység ellátását biztosító működési-gazdálkodási feladatok, gazdálkodási jogkörök. Az egyes munkakörökre lebontott feladatokat az SzMSz, és a munkaköri leírások is tartalmazzák. A gazdálkodási jogkörök gyakorlóinak aláírásmintái a változásnak megfelelően módosításra kerültek erősítve a kontroll tevékenységek visszakövethetőségét. A gazdálkodási területen kialakított kontroll módszerek alkalmazása folyamatos.

A vezetői ellenőrzési kötelezettség általánosságban az SzMSz-ben és a Belső Kontrollrendszer Szabályzatban, illetve a folyamatokra vonatkozó szabályzatokban, munkakörleírásokban és az ellenőrzési nyomvonalakban kerül meghatározásra.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézményi működés sajátosságai miatt kiemelten fontos szerepe van az információs és kommunikációs tevékenységnek. Az információs és IT folyamatokat belső szabályzat szabályozza.

Az Intézmény beszámolási kötelezettségeit a törvényekben, kormányrendeletekben előírt szerint teljesítette. Az Igazgató gondoskodott arról, hogy a szervezeti egységek a szabályos működésről folyamatosan megbízható információhoz jussanak. A vezetői információs rendszer fórumai kialakítottak és működnek, rendszeresen tartunk vezetői és munkatársi értekezleteket.

Integritást sértő események, szabálytalansági gyanú bejelentését kivizsgálási lehetőségét az Szervezeti integritást sértő események eljárásrendje biztosítja.

Az Adatkezelési és Adatvédelmi Szabályzat biztosítja a bizalmas információkra személyes adatok kezelésére vonatkozó előírások érvényesülését. A belső szabályozás leírja az Intézménynél megvalósuló konkrét adatkezelési folyamatokat.

Az Intézmény teljesítette az Ávr-ben és az Info törvényben előírt közzétételi kötelezettségét. Honlapján szerepelteti a közzétételi listákban meghatározott adattartalmakat, gondoskodik azok folyamatos frissítéséről.

Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabályzattal, az iktatás papír alapon történik.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szervezeti célok megvalósításának monitoringa, a belső kontrollok értékelése folyamatos azonban aktualizálása, fejlesztése elengedhetetlen.

A belső ellenőrzés biztosított. A belső ellenőrzési tevékenység tervezésénél, kockázatértékelésénél és feladat végrehajtásánál szükséges figyelembe venni a külső ellenőrzések jelentésbe foglalt tapasztalatait, javaslatait.

A monitoring rendszer működése az intézményi stratégia, az éves költségvetés végrehajtása, az erről szóló beszámolók, vezetői értékelések, a belső-külső ellenőrzések intézkedési terveinek megvalósulása révén valósult meg.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének – mérlegképes továbbképzés - :

igen-nem

A gazdasági vezető 2023. évben ÁBPE továbbképzésben való részvétele nem volt releváns, annak teljesítési kötelezettsége 2024. évben esedékes.

Kelt: Kecskemét, 2024. március 7.

P. H.

