

MAGYAR NEMZETI LEVÉLTÁR

SZÖVEGES BESZÁMOLÓ

A

**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI
BESZÁMOLÓHOZ**

I. GAZDÁLKODÁS

A Magyar Nemzeti Levéltár (továbbiakban MNL) gazdálkodással összefüggő feladatait Az Országos Levéltár szervezeti egység keretein belül működő Gazdasági Igazgatóság irányítja, illetve látja el.

A Gazdasági Igazgatóság többek között az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtására vonatkozó 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, az államháztartási számvitelről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet, valamint az MNL belső szabályzataiban foglaltak alapján látja el tevékenységét.

Főbb feladatai: gazdálkodási folyamatok megszervezése, irányítása, működtetése, az MNL rendelkezésére bocsájtott költségvetési támogatás és saját bevételek hatékony és szabályos felhasználásának felügyelete, előirányzat-gazdálkodás, bér- és munkaerő-gazdálkodás, vagyongazdálkodás, ingatlanfenntartás, pályázatkezelés, pénzügyi beszámoltatással, adókötelezettségek teljesítésével kapcsolatos feladatok ellátása.

A Gazdasági Igazgatóság hivatalban lévő vezetői a 2014. évben

Nemesné Zsigmondi Erzsébet	gazdasági igazgató
Marxné Máté Zsuzsanna	megyei gazdasági igazgató-helyettes
Dr. Bathelt Sándor	jogi és munkaügyi főosztályvezető
Sipos Ágnes	pénzügyi és számviteli főosztályvezető
Vizsy József	műszaki főosztályvezető

A Gazdasági Igazgatóság szervezeti egységei és létszámuk 2014. december 31-én

Gazdasági igazgató	1 fő
Megyei tagintézményi gazdasági igazgatóhelyettes	1 fő
Pénzügyi és Számviteli Főosztály	9 fő
Jogi és Munkaügyi Főosztály	5 fő
Műszaki Főosztály	16 fő
Közbeszerzési referens	2 fő
Ügyviteli munkatárs	1 fő
Hivatalsegéd	1 fő

A Magyar Nemzeti Levéltár 2014 folyamán mindvégig megőrizte fizetőképességét, kötelezettségvállalásait maradéktalanul teljesítette. A gazdálkodási folyamatok szabályozottságát, a folyamatokban lévő kockázatok csökkentését, az újonnan kiadmányozott 18 db gazdálkodási szabályzat hivatott biztosítani. Adó- és beszámolási kötelezettségeinknek rendre eleget tett.

A Gazdasági Igazgatóság a megyei tagintézmények gazdasági ügyintézőinek bevonásával látja el tevékenységét. 2014-ben kialakítottuk a Gazdasági Igazgatóság és a megyei tagintézmények gazdálkodással összefüggő munkamegosztás rendjét, a gazdasági ügyintéző munkatársak részére több alkalommal és több témában is szakmai képzést, konzultációt szerveztünk.

A Gazdasági Igazgatóság 2014. évi működését – az általánosan ellátandó feladatok mellett – az államháztartásról szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai egyértelműen meghatározták. Az új államháztartási számvitel alkalmazásával járó kezdeti nehézségek áthidalásával egyidejűleg számviteli rendszerünket is átalakítottuk. A korábban külön adatbázisban lévő tagintézményeket egyetlen adatbázisba rendeztük, témaszámrendszeres elkülönítést vezettünk be. Az új nyilvántartási számviteli rendszer bevezetésével garantálható a számviteli nyilvántartásokkal szembeni elvárások teljesülése, vezetői információs igények kielégítése, költségvetési beszámolás segítése, az éves szinten több mint 320 ezer főkönyvi könyvelési tétel rögzítése.

A szabályszerű, takarékos gazdálkodást, az esetleges működési kockázatokat a 2012. szeptember 1. napjától kinevezett költségvetési főfelügyelő segítette.

A korábbi sokszínű arcot mutató számviteli nyilvántartást, az adókötelezettségekkel kapcsolatos eltérő álláspontok szerinti feladatellátást felszámoltuk, egyértelmű iránymutatásokkal szabályszerű, belső kontrollokon alapuló ügyviteli nyilvántartási követelményrendszert alakítottunk ki. A megyei gazdasági ügyintézők részére személyes, budapesti jelenléttel együtt járó képzést végeztünk, amely alapján a betanított munkatársak önállóan, szabályosan, gazdasági igazgatósági konzultációval tudják ellátni feladataikat.

2014-ben a pénzügyi beszámoltatás rendszerén belül rendre elkészítettük a költségvetési beszámolókat, a negyedéves mérlegjelentéseket, a létszám- és összetételére, a vagyongazdálkodásra vonatkozó statisztikai adatszolgáltatásokat, adóhatósági bevallásokat, tartozásállományra vonatkozó jelentéseket.

Az integrációs folyamatok új feladatokat is generáltak, hiszen a Magyar Nemzeti Levéltár gazdálkodási adatai alapján – több folyamatra kiterjedően is – a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény hatálya alá kerültünk. 2014 folyamán 25 db közbeszerzési eljárást indítottunk. Ebből 14 db központosított, 4 db nyílt, 7 db tárgyalás nélküli egyszerű közbeszerzési eljárás volt, amelyekből 2014. december 31-ig 18 db sikeresen zárult le, 7 db eljárás várhatóan 2015. I. negyedévben fejeződik be.

2014-ben közbeszerzési eljárás keretében racionalizáltuk a meglévő nyomtató-szkennermásológép állományt (multifunkcionális nyomtatók), amely technikai fejlesztés a levéltárszakmai feladatok ellátásán túl egyértelműen növelte a szervezeti egységek közötti kapcsolattartás és információáramlás eszközrendszerét.

Pályázati tevékenységgel összefüggésben és a megyei tagintézményi munkatársakkal együttműködve 203 db NKA, 3 db OTKA, 23 db egyéb hazai, és 16 db európai uniós pályázat pénzügyeit kezeltük, illetve működtünk közre.

A munkaügyi csoport szakszerű feladatellátását, esetleges hibák felmerülési gyakoriságának csökkentését, a csoport szabályozott működését a 2014 nyarán megbízott jogi és munkaügyi főosztályvezető, majd a 2014. utolsó negyedévben kinevezett főosztályvezető segítette.

A 2012. évi levéltári integrációval a Gazdasági Igazgatóságon belül működő Műszaki Főosztály feladatai a tagintézményi vagyongazdálkodási, ingatlan fenntartási tevékenységekkel szintén megnövekedtek.

A Műszaki Főosztály hatékony közreműködésével és felügyelete alatt – a teljesség igénye nélkül – a következő ingatlan beruházási és felújítási feladatokat végeztük el:

- Fejér Megyei Levéltár székesfehérvári székház építési beruházás befejezése. A projekt megvalósításához az Emberi Erőforrások Minisztériuma még 2012-ben biztosított pénzügyi fedezetet. Az ingatlan birtokbaadása 2014. január 28-án megtörtént, a beruházás Magyar Nemzeti Levéltárhoz kapcsolódó bekerülési értéke jelentős, 506 millió forint.
- A fenntartó 80 millió forintos támogatásával 2013 novemberében megkezdett beruházással 2014. január 22-én adtuk át a nagyközönség részére a Cseh Tamás Archívumot. Az Archívumot az MNL által birtokolt Úri utca 54-56. sz. alatti ingatlanban, egy 250 m²-es helyiségcsoportban működtetjük.
- Folytatódott a 2014-ben megkezdett, Bécsi kapu téri épület nyílászáróinak felújítása, életveszélyes nyílászáróinak cseréje.
- Nem lehetett tovább halasztani a Bécsi kapu téri ingatlan vízvezeték hálózatának részleges cseréjét.
- Időszerűvé vált a Bécsi kapu téri épület liftjének felújítása, fődarabok cseréje.
- Klímát építettünk ki a déli fekvésű Bécsi kapu téri épület Főigazgatói Titkárság és tárgyaló területére.
- 2014-ben befejeződött a még 2013-ban megtervezett, Békés Megyei Levéltár Békés településen található fióktelep ingatlanának fűtési-szellőztetési rendszer felújítása, korszerűsítése, nyílászárók cseréje.
- Utólagos falszigetelés keretében megszüntettük a Veszprém Megyei Levéltár falnedvesedését.
- Ingatlanfejlesztési stratégia keretében sor került a Nógrád Megyei Levéltár leendő

helyéül szolgáló, volt HM ingatlan átalakítására. A műszaki átadás 2015. februárban megtörtént.

- Szintén ingatlanfejlesztési stratégia részét képezte a Somogy Megyei Levéltár leendő helyéül szolgáló, volt általános iskola épületének átépítése, felújítása. A beruházás két ütemben valósul meg, az első ütem átadása 2015. január 30-ával megtörtént, a második ütem közbeszerzési eljárásának engedélyeztetési eljárását megkezdtük.
- Több éves problémát orvosoltunk, amikor a Hess András téri épületben felülvizsgáltuk, majd kicseréltettük az évekkal ezelőtt lejárt szavatosságú tűzoltó készülékeket, tűzcsapokat.
- Sor került a Pest Megyei Levéltár évtizedek óta életveszélyes kéményének felújítására, bélelésére.
- Őszi viharkárt hártottunk el a Baranya Megyei Levéltár által birtokolt ingatlan tetőszerkezetének részleges felújításával.
- A Hajdú-Bihar Megyei Levéltár tárolási kapacitásának növelése céljából Debrecen városában vásároltunk egy ingatlant, birtokbavétele megtörtént.
- A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Levéltárban TIOP pályázat keretében, jelentős önrész vállalásával sor került az ingatlan azbesztmentesítésére, látogatóbarát terek fejlesztésére.
- Közbeszerzési eljárást folytattunk le a Heves Megyei Levéltár elektromos hálózatának korszerűsítésére, tetőszerkezetének felújítására. A kivitelezés 2015. február 3-ával megkezdődött, várható átadási határidő: 2015. május 15.
- Szintén évtizedes műszaki problémát orvosoltunk a Komárom-Esztergom Megyei Levéltár két épületének tetőfelújításával.
- Megterveztettük és engedélyeztettük a Hess András téri épület leendő bejáratát, amely bejárat kialakítását a Bethlen Gábor Alapkezelővel korábban közös bejárat lezárása tesz szükségessé.
- A Bécsi kapu téri ingatlan földszintjén kialakítandó kiállító-terem készültségi foka 95%-os teljesítésen áll, berendezését NKA pályázat terhére finanszírozzuk.

A beruházási és felújítási feladatok rangsorolásánál minden esetben a műszaki prioritásokat vettük figyelembe. A szervezeti integrációval olyan tagintézményi épület felújítási feladatokat is el tudtunk végezni, amelyek ugyan műszakilag korábban is indokoltak voltak, de az elmúlt évtizedek során pénzügyi fedezet nem állt rendelkezésre.

A megyei tagintézmények által birtokolt ingatlanok vagyongazdálkodási szerződéseinek megkötése, módosítása tárgyában napi szintű egyeztetést, szervezést folytattunk az MNV Zrt. képviselőivel, szerződéskötés tárgyában részleges eredményeket értünk el.

A Magyar Nemzeti Levéltárban a szervezeti változással is összefüggésben 37 db új szabályzat kiadására került sor, amelyből 18 db a Gazdasági Igazgatóság hatáskörébe rendeltén készült el.

Szigorú gazdálkodási és pénzügyi fegyelem mellett mindvégig sikerült megőrizni a Levéltár fizetőképességét. Nagyberuházásainkat, rendszeres és folyó kiadásainkat szerződészerűen, határidőben finanszíroztuk.

2014-ben foglalkoztatottanként évi 96.000 Ft béren kívüli juttatás kifizetésére került sor, amely kifizetői járulékkal együtt 85 millió forintot tett ki.

A 2014. december 31-ei működési és felhalmozási előirányzat- és pénzmaradvány 100%-ban pályázati, illetve alaptevékenységgel összefüggő kötelezettségvállalásainkhoz kapcsolódik. A felhalmozási kiadások előirányzat-maradványa 2014-ben vállalt, pénzügyileg 2015-ben realizálódó intézményi beruházásaink, felújításaink pénzügyi fedezetéül szolgál, kimutatására a passzív időbeli elszámolások között került sor.

A Magyar Nemzeti Levéltár a 704 fős engedélyezett létszámához, 78 telephelyéhez közel 500 db számítógépet használ. A számítógépek átlagéletkora 8,7 év, a számítógépek fele selejtezésre vár. A Magyar Nemzeti Levéltár létrejötté, a megyei levéltárak integrációja is azt kívánja elősegíteni, hogy Magyarország minden megyéjében lehetőség legyen a Budapesten őrzött iratanyaghoz való elektronikus hozzáférésre. A rendelkezésre álló számítógépes állomány ezt ma akadályozottan teszi lehetővé, az informatikai fejlesztés elkerülhetetlen.

Az MNL-nek nincs kiszervezett tevékenysége, gazdasági társaságban, alapítványban részesedése.

2014-ben megszüntettük az OTP Bank Nyrt-nél vezetett dolgozói lakásépítési és vásárlási támogatási számlát, a számla egyenlege az előirányzat-felhasználási keretszámlára átvezetésre került.

Az MNL és megyei tagintézményei pénzforgalmukat a Magyar Államkincstár Zrt. által vezetett számlákon bonyolítják, kincstári egységes számlákon kívüli pénzforgalom nem történt. Az MNL és tagintézményei saját előirányzat-felhasználási keretszámlával rendelkeznek, valamint ez európai uniós projektek pénzforgalmának lebonyolítására több devizaszámla is használatban van.

A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, valamint a kincstári információ-szolgáltatásra vonatkozóan nincs észrevételünk.

II. ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA

1) A főbb bevételi tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

2014. évi bevételi előirányzat módosítások

Jogcím	Összeg
2013. évi előirányzat-maradvány igénybevétele	827.410 E Ft
OTKA projektek támogatása	13.250 E Ft
NKA projektek támogatása	189.854 E Ft
EU-s projektek bevételei	219.044 E Ft
Országos Közfoglalkoztatási Program támogatása	36.104 E Ft
Egyéb hazai pályázatok bevételei	9.747 E Ft
Miniszteri biztos illetménye (2013.11.14-2014.01.15. közötti időszakra)	2.798 E Ft
MNL tűzvédelmi fejlesztése	400 E Ft
1824/2014. (XII.19.) Korm. hat. Holokauszt 70. évfordulójához kapcsolódó feladatok megvalósítása	67.700 E Ft
2014. évi bérkompenzáció miatti többlettámogatás	55.062 E Ft
Prémium Évek Program miatti többlettámogatás	4.950 E Ft

Előző évi előirányzat-maradvány átvételeként 827.410 E Ft-ot realizáltunk, amelyből 500.000 E Ft felhalmozási, 192.283 E Ft működési kötelezettségvállalásaink pénzügyi fedezetéül szolgált.

A 2014. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány összege: 954.939 E Ft.

Mind a módosított előirányzatok, mind a maradvány értékelését meghatározza a 2014. évi többletforrások nagyságrendje, amely számok önmagukban nem értékelhetőek.

A Magyar Nemzeti Levéltár 2014. évi saját bevétele NAV felé fizetendő általános forgalmi adóval együtt 79.689 E Ft volt, amely 41%-os bevételi lemaradást mutat a 135.000 E Ft-os eredeti bevételi előirányzathoz képest. Az elmúlt évek, valamint a 2014-es év saját bevételi teljesítései feltétlenül indokolják a saját bevételi kötelezettség tartós csökkentését, költségvetési támogatással történő kiváltását.

Intézményi bevételeink továbbra is elmaradnak a tervezett, illetve elvárt saját bevételi kötelezettség összegétől. A levéltári tevékenység alapvetően állampolgári jogon, térítésmentesen biztosítandó állami alapfeladat. Ennek megfelelően térítési, szolgáltatási díjat nem számíthatunk fel az ellátásért. Bevételeink túlnyomó részben sokszorosítási, valamint ingatlanhasznosítási tevékenységből származnak, ugyanakkor a bevételi teljesítés is további kiadási kötelezettséget hordoz magában (fizetendő áfa), ami szintén torzítja a bevételi teljesítés adatát, valamint csökkenti a kiadási kötelezettségvállalásokra fordítható előirányzatok mértékét.

A Magyar Nemzeti Levéltár nem végez vállalkozási tevékenységet, emiatt nincs vegyes rendeltetésű eszköze, amelynek elszámolt értékcsökkenését meg kéne osztani alap- és vállalkozási tevékenység között.

2) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

A kiadási előirányzatfelhasználás legnagyobb hányadát a foglalkoztatottak részére történt személyi jellegű kifizetések és kapcsolódó kifizetői járulékok tették ki. A foglalkoztatottak személyi juttatásaira 2014-ben 1.726.611 E Ft-ot, a külső személyek részére kifizetett juttatásokra 26.141 E Ft-ot fizetett ki az MNL. Az ehhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 471.781 E Ft volt.

A szakmai feladatok ellátásához 50.594 E Ft készletbeszerzésre került sor. Ezen belül az állomány állapotának megőrzésére restauráló anyagokat, egyéb szakmai anyagokat, savmentes levéltári dobozokat, az állomány gyarapítására könyveket, folyóiratokat, maradandó értékű levéltári iratokat, nyomtatvány és irodaszereket vásároltak a megyei tagintézmények és szakfőosztályok.

A kommunikációs szolgáltatásokra 63.211 E Ft, a közüzemi díjakat is magában foglaló szolgáltatási kiadásokra 386.418 E Ft kifizetés történt. A jelentős összegű kommunikációs szolgáltatás összegéből 53.382 E Ft-ot informatikai szolgáltatás igénybevétele tett ki. A működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó, a NAV részére befizetendő általános adó 231.425 E Ft-ot tett ki. Az MNL a levonásba helyezhető előzetesen felszámított általános forgalmi adó összegét arányosítással állapítja meg.

A 2014. évi kiadások között a beruházások 277.511 E Ft, a felújítások 223.900 E Ft összeggel jelentek meg. A beruházási előirányzatfelhasználás 60%-át ingatlanhoz kapcsolódó beruházási teljesítés tette ki 131.542 E Ft + áfa értékben. A felújításra fordított összegben belül a legjelentősebb tételt az MNL kezelésében lévő ingatlanok állapotának megőrzésére fordított ingatlanok felújítási költsége jelenti, ennek összege 197.987 E Ft + áfa volt.

3) Létszám és személyi juttatások alakulása

A Magyar Nemzeti Levéltár engedélyezett létszáma 2014-ben 704 fő volt. Ebből 232 fő az Országos Levéltár, 472 fő a megyei tagintézmények humánerőforrását képezte.

Megnevezés	2013. év	2014. év	I% (2014/2013)
Tényleges létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	689 fő	670 fő	97,24
Rendszeres személyi juttatások	1.386.295 E Ft	1.548.137 E Ft	111,67
Nem rendszeres személyi juttatások	207.762 E Ft	167.324 E Ft	80,54
A közalkalmazottra jutó rendszeres és nem rendszeres havi illetmény	192.798 Ft/fő/hó	213.366 Ft/fő/hó	110,67

Ellátottak részére pénzbeli juttatási, működési/felhalmozási célú pénzeszköz átadási, kamat
kifizetési jogcímen kifizetés nem történt.

4) A Magyar Nemzeti Levéltár EU-s és egyéb nemzetközi programjai 2014. évben

adatok ezer forintban

Téma	Nyitó pénzeszköz	Bevétel	Kiadás			Záró pénzeszköz
			Támogatás terhére felhasznált összeg	Önerő	Összes kiadás	
	1	2	3	4	5=3+4	7=1+2-3
HUSRB/1002/212/111/01 HUSRB/1002/212/111/01 Tiszaföldember	50.041		50.041		50.041	0
TIOP-1.2.2-11/1-2012-0036 "Feltárul múltunk, vallanak a dokumentumok" a Hajdú-Bihar Megyei Levéltár többfunkciós oktató terének infrastrukturális fejlesztése."	9.523	20.965	22.795		22.795	7.693
APEX 297355 Archives Portal Europe network of excellence	24.660	6.776	29.837		29.837	1.599

TÁMOP-3.2.12-12/1/KMR-2012-0016 A MOL kulturális szakembereinek továbbképzése az intézmény szolgáltatásainak fejlesztése érdekében.	3.068	9.379	11.367	11.367	11.367	1.080
ÁROP 1.A.4-2012-2012-0018 Az új MNL-ben vezetett hiteles és tájékoztatósi célú nyilvántartások.	5.867	8.566	31.405	31.405	31.405	-16.972
TÁMOP-3.2.12-12/1-2012-0033 A Nógrád Megyei Levéltár kulturális szakembereinek képzése a szolgáltatásfejlesztés érdekében.	2.046	2.783	7.068	7.068	7.068	-2.239
TIOP-1.2.2-11/1-2012-0039 Múltban kutatva, jelenbe mutatva.	10.772	1.716	13.743	13.743	13.743	-1.255

TÁMOP-3.2.12-12/1-2012-0035 Az SZSZB Megyei Levéltár Kulturális Szakembereinek képzése a szolgáltatások fejlesztése érdekében.	283	2.901	2.951	2.951	2.951	233
TIOP-1.2.2-11/1-2012-0012 Magyar Nemzeti Levéltár Baranya Megyei Levéltára oktató funkcióinak erősítése.	6.133		6.133	6.133	6.133	0
TÁMOP-3.2.12-12/1-2012-0037 Kulturális szakemberek továbbképzése. VeML	331	5.468	8.035	8.035	8.035	-2.236
TIOP-1.2.2-11/1-2012-0035 Oktatótér kialakítása. VeML	25	4.957	4.982	4.982	4.982	0
Enarch projekt - IKARUS	451	13.186	4.336	4.336	4.336	9.301

ÁROP 1.A.4-2012-2012-0013										
E-levéltári adatok megőrzése	88.281	35.003	123.284			123.284			123.284	0
E-Arc										
E-levéltári adatok megőrzése	0	66.963	16.600			16.600			16.600	50.363
TIOP NML Oktatási képzési szerepének kialakítása	0	15.682	4.944			4.944			4.944	10.738
Országos Levéltár: Community as Opportunity CO:OP	0	9.069								9.069
ÖSSZESEN:	201.481	203.414	337.521			337.521			337.521	67.374

5) **Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása**

A megyei tagintézmények által birtokolt ingatlanok vagyongazdálkodási szerződéseinek megkötése, módosítása tárgyában folyamatosan egyeztetünk az MNV Zrt. képviselőivel, azonban a vagyongazdálkodási szerződések megkötése rajtunk kívülálló okok miatt csúsznak.

A vagyongazdálkodási megállapodások hiánya akadályozza ingatlanhasznosításhoz, ingatlanfejlesztéshez kapcsolódó hatásköri illetékességünket, nem vagyunk jogosultak követeléseink behajtása érdekében jogorvoslati eljárásokat kezdeményezni, tervezett beruházások esetén engedélyeztetési eljárást kezdeményezni.

Eszközállományunk növekedését alapvetően ingatlanfejlesztési, valamint az E-levéltári európai uniós projekthez kapcsolódó számítástechnikai beruházási tevékenység indokolja.

A 2014. évi vagyongazdálkodási tevékenységből származó bevételeinket az MNL és tagintézményei által birtokolt ingatlanok infrastrukturális fejlesztésére fordítottuk.

Bevételi túlteljesítés miatt befizetési kötelezettség nem terhelte intézményünket.

6) **Az MNL nem rendelkezik tulajdonosi részesedéssel gazdasági társaságban.**

7) **A követelések és kötelezettségek állományának alakulása**

Megnevezés	adatok E Ft-ban		
	2013. év	2014. év	I% (2014/2013)
Követelések	11.126	6.728	60,47
Kötelezettségek	21.483	127.901	595,36

Követeléseink állományának közel 40%-os csökkenése a behajtási tevékenységünk sikerességét mutatja. Kötelezettségeink közel hatszoros növekedését pedig a 2014. december 31-én a beruházási szállítók felé fennálló, le nem járt esedékességű tartozásállomány indokolja.

8) **Az MNL és tagintézményei nem rendelkeznek letéti számlával.**

9) **Befizetési kötelezettségek éves teljesítése**

2014 folyamán a Magyar Nemzeti Levéltárat befizetési kötelezettség nem terhelte.

10) **Egyebek**

A folyamatosan, szinte exponenciálisan növekedő iratmennyiség törvényi kötelezettségnek megfelelő tárolása, kezelése és feldolgozása az éves költségvetés rendszeres emelkedését igényli. A rendszeres pályázással elnyerhető pluszbevételek csak átmenetileg enyhítik egy-egy problémás terület gondjait. Példának említhetjük az elektronikus levéltárat: a projekt európai uniós források bevonásával sikeresen elindult, de üzemeltetésére bázisba épülő forrásra lenne szükség, éves szinten cca 60 millió forintra. Ugyanezzel a kérdéssel számolni érdemes akkor is, amikor az elektronikuslevéltár-projekt továbbfejlesztését és a megyei és országos levéltárakra történő kiterjesztését célozza meg MNL és a NISZ, amelyre vonatkozóan még 2013-ban lett benyújtva javaslat az EMMI részére.

Az MNL egyes szervezeti egységeinknek otthont adó Szentháromság tér 6. – Hess András tér 5. alatti ingatlan a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. és az MNL közösen birtokolja, az MNL 2/5-öd részben vagyongazdálkodási jogokkal és kötelezettségekkel bír az ingatlan vonatkozásában. Az épület impozáns főbejárata a Szentháromság tér felől nyílik, és az épület ezen oldalára eső részt a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt., míg a Fortuna udvar felőli részt a Levéltár használja. Korábban mindkét intézmény bejárata a Szentháromság tér felől volt. A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. 2014. január 28-án lezárta az MNL területére vezető bejáratot és folyosót, így

a közfeladatot ellátó Magyar Nemzeti Levéltár ideiglenes bejáratául a Fortuna udvarról egy csigalépcsőn megközelíthető gazdasági bejárat szolgál. A bejárat a Fortuna Étterem udvarán keresztül, akadálymentesítés nélkül, egy használaton kívül helyezett pavilon megkerülésével közelíthető meg, amely nemcsak alkalmatlan főbejáratnak, de méltatlan is Magyarország legnagyobb közgyűjteményéhez. A Fortuna köz felőli hajdani (1902-es) bejárat eredeti terveknek megfelelő visszaépítése orvosolhatja a helyzetet, amelynek költsége bruttó 37-40 millióra becsülhető. A bejárat megépítésével egyidejűleg az épület homlokzatának felújítása is elvégezhető lenne, amely azért is vált sürgetővé, mert a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. az általa birtokolt ingatlanrészek homlokzatát felújította, míg a levéltári falfelületek továbbra is erősen felújításra szorulnak. Mindez természetesen további költségigénnyel jár.

Az elavult, átlagosan 8,7 éves számítás- és ügyvitel-technikai eszközök akadályozzák és már-már ellehetetlenítik a mind a funkcionális feladatellátók, mind a szakmai feladatellátók, mind pedig a kutatószolgálatok zökkenőmentes munkavégzését, a kutatók teljes körű kiszolgálását, a megyei tagintézmények és az Országos Levéltár közötti információáramlás biztosítását. A sürgőszerű fejlesztéseket pályázati források bevonásával igyekszünk megvalósítani.

11) Ellenőrzés

Az MNL-ben a belső ellenőrzési feladatokat 1 fő főfoglalkozású belső ellenőr látja el. A belső ellenőrzés 2014-ben 5 db gazdálkodással is összefüggő, rendszer, pénzügyi és szabályszerűségi vizsgálatot folytatott le. Megállapításai főként a szabályozottság növelésére, a tagintézményi és az Országos Levéltár közötti összhang finomhangolására, valamint a belső kontrollrendszer fejlesztésére vonatkoztak.

2014-ben felügyeleti ellenőrzés nem történt.

Európai Uniói lebonyolítású programjainkkal kapcsolatosan kettő EUTAF ellenőrzés volt, amelyek alapján az iratkezelési szabályzat módosítására, az elszámolási bizonylatok EU-s programra történő utalásának pontos megjelölésére került sor.

2014-ben az 1 db NAV ellenőrzés érintette a Baranya Megyei Levéltárat, amelynek tárgya az illetékekkel kapcsolatos elszámolást volt. A NAV releváns megállapítást nem tett.

Az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság 2014 folyamán több munka- tűz- és balesetvédelmi ellenőrzést folytatott le, többek között a Csongrád Megyei Levéltárban, a Soproni Levéltárban, valamint a Budapest, Hess András tér 5. szám alatt. A Hess András téri ellenőrzés kapcsán 840.000 Ft bírságot vetettek ki, tekintettel az évtizedes elmaradásokat mutató elektromos hálózat miatti állapotokra, az épület adottságaihoz igazodó bejárat méretére. Tekintettel arra, hogy e két hiányosság megszüntetése becslések szerint közel 300 millió forintot tenne ki, és a Magyar Nemzeti Levéltárnak erre nincs pénzügyi fedezete, a bírságolás lehetősége továbbiakban is fennáll. A műszaki indokoltságot és pénzügyi forrásigényt jeleztük a fenntartó részére.

Az ellenőrzésekkel kapcsolatosan kijelenthető, hogy 2014-ben sem a felügyeleti, sem az intézményi belső ellenőrzés nem tárt fel jelentős összegű hibát, amely kapcsán munkajogi, büntető eljárást kellett volna kezdeményezni, illetve amelyek alapján az előző évek költségvetési beszámolóit módosítani kellett volna.

Budapest, 2015. március 30.



dr. Mikó Zsuzsanna
főigazgató



Nemesné Zsigmondi Erzsébet
gazdasági igazgató

Magyar Nemzeti Levéltár

**2014. évi költségvetési beszámoló
mellékletei**

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

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr. Mikó Zsuzsanna főigazgató**, a **Magyar Nemzeti Levéltár (továbbiakban: MNL) (1014 Budapest, Bécsi kapu tér 2–4.)** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2014. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a 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 rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

1. **Kontrollkörnyezet:**

a) az MNL mindenkor hatályos *Szervezeti és működési szabályzatában* rögzítve van a világos intézményi szervezeti struktúra,

b) az MNL-nél egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok (munkaköri leírások, 2015. szeptember 30-ig kiadásra kerül az intézmény részletes *hatásköri mátrixa, ellenőrzési nyomvonal* és *FEUVE táblázata*,

c) az MNL 2013. október 1-étől hatályos *Szakmai etikai kódexében* meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,

d) az MNL 2013. december 15-től hatályos *Humánpolitikai és szervezetfejlesztési szabályzata* is támogatja az átlátható a humánerőforrás-kezelés.

Mint a költségvetési szerv vezetője gondoskodtam azon szabályzatok kiadásáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A szabályos működést a szabályozottság biztosítja azáltal, hogy 2013. év utolsó hónapjaiban felgyorsult és csaknem teljes körűvé vált az MNL szabályozottsága. A szervezeti és működési szabályzat mellékletében felsorolt szabályzatok döntő többsége 2013. év végére elkészült 2013. évben, illetve 2014. január 1. napjával léptek hatályba, az időközben megváltozott körülmények, jogszabályi változások miatt számos szabályzat aktualizálásra került 2014. évben.

2. Kockázatkezelési rendszer:

A MNL a kockázatkezelési rendszer keretében elkészítette önálló kockázatkezelési szabályzatát (hatályos 2013. október 01.); 2014. év végén is azonosította az alapvető külső és belső kockázatokat, azok működésre gyakorolt hatását.

A 2014. évi éves ellenőrzési terv összeállítása során az – a főbb szervezeti egységek által – azonosított kockázatok jelentették egy-egy vizsgálati téma elrendelésének alapját. A tervezett ellenőrzések elvégzésének eredménye, a tett megállapítások alátámasztották azt a minősítést, amely szerint magasabb kockázatú tevékenységek, folyamatok kerültek kijelölésre.

Az intézmény 2014. október 15-én Kockázatkezelési Bizottságot hozott létre, amelynek feladata a kockázatok felmérése, kezelése. A Bizottság meghatározó szerepet töltött be a 2015. évi belső ellenőrzési feladatok meghatározása, a prioritások, a vonatkozó stratégia megjelölése terén.

3. Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység részeként kialakításra került (és 2015. szeptember 30-ig teljes körűvé válik) a Levéltár FEUVE rendszere, azaz a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.

A gazdasági tevékenység magas szakmai színvonalon szabályozott.

A kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolás, érvényesítés és utalványozás szabályai alapjaiban érvényesültek, dokumentálásuk általában megfelelő volt.

Összeférhetetlenségi problémákat a belső ellenőrzés a vizsgálati során nem észlelt.

Összességében az ellenőrzési tapasztalatok alapján megállapítható, hogy a MNL kontrolltevékenységének működtetésére 2013-2014. években tett és a továbbiakban tervezett intézkedések javítják a kockázatok és szabálytalanságok kezelését, kiküszöbölését; elősegítik a szervezet céljainak megvalósítását.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézménynél az információáramlás, információhoz való hozzájutás alapján biztosított volt, annak ellenére, hogy nem készült külön információs és kommunikációs szabályzat. Az információs igények kielégítése elsősorban a gazdálkodást alapvetően befolyásoló, pénzügyi-számviteli információk terén 2014. év végére már zavartalanul működött, problémák a tagintézmények vonatkozásában merültek fel.

A szakmai és szervezeti feladatok, elvárások, követelmények meghatározása rendszeresen összehívott értekezletek keretében kerül meghatározása, egyeztetésre

- összmunkatársi értekező (legalább évente egyszer),
- Főigazgatói értekező (általában hetente egyszer),
- Megyei igazgatói értekező (legalább évente hatszor),
- Főigazgató-helyettesi értekezletek (általában havonta egyszer).

A munkatársak a feladatellátás során a szükséges és megfelelő információval rendelkeztek, a hierarchikus felépítés következtében a felső szintű információk megfelelő módon és formában eljutottak az adott szinten dolgozó munkatársakhoz.

Az iktatási rendszer 2013. év végi változása, elektronikus iktatási rendszerre történő átállás 2014. éven már segítette az iratkezelés, iratok áramlásának zökkenőmentességét, átláthatóságát.

A külső és belső információs igényt elégíti ki a Levéltár honlapja, amely mind a kutatók, mind a civil látogatók, mind a munkatársak számára értékes, megfelelően részletezett információkat biztosít.

Az információk, adatok védelmét az informatikai és adatvédelmi szabályzat részletesen szabályozza.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Főigazgatói Titkárság nyilvántartja és folyamatosan nyomon követi a Főigazgató által meghatározott intézkedések végrehajtását.

A belső ellenőrzés a vonatkozó jogszabályok betartásával végezte nyomon követési tevékenységét, eleget téve az előírt éves tervekészítési-, beszámolási kötelezettségének, a közzétett módszertanok alkalmazásának is.

A 2014. évben elvégzett ellenőrzések tapasztalatairól a vezetés folyamatosan és naprakészen tájékozódott, a megfogalmazott javaslatok alapján a szükséges intézkedések megtörténtek, azok nyilvántartása, nyomon-követése megvalósul.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen 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 a belső kontrollok témakörében: **igen**

Budapest, 2015. február 20.



Dr. Mikó Zsuzsanna

főigazgató



TANÚSÍTVÁNY
a Magyar Nemzeti Levéltár
2014. december 31-ei leltár adatairól

ESZKÖZÖK (E Ft)		
A)	Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök	8 840 258
I.	Immateriális javak	90 224
II.	Tárgyi eszközök	8 750 034
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	-
IV.	Koncesszióba, vagyonnevelésbe adott eszközök	-
B)	Nemzeti vagyona tartozó rongóeszközök	173 644
I.	Készletek	173 644
II.	Értékpapírok	-
C)	Pénzeszközök	952 963
I.	Hosszú lejáratú betétek	-
II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	-
III.	Forintszámlák	952 963
IV.	Devizasámlák	-
V.	Idegen pénzeszközök	-
D)	Követelések	18 200
I.	Költségvetési évben esedékes követelések	6 728
II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	-
III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	11 472
E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 588
F)	Aktív időbeli elhatárolások	914
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		9 987 567
FORRÁSOK (E Ft)		
G)	Saját tőke	9 673 354
I.	Nemzeti vagyona induláskori értéke	12 817 632
II.	Nemzeti vagyona változásai	
III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	833 381
IV.	Felhalmozott eredmény	- 4 060 186
V.	Eszközök érékhelyesbítésének forrása	
VI.	Mérleg szerinti eredmény	82 527
H)	Kötelezettségek	127 901
I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	101 523
II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	26 318
III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	60
I)	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	4 233
J)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	-
K)	Passzív időbeli elhatárolások	182 079
FORRÁSOK ÖSSZESEN		9 987 567

Alulírottak a fenti adatok hitelességét igazoljuk azzal, hogy azok a főkönyvi és az analitikus nyilvántartásban foglaltakkal egyezők. A költségvetési évről, december 31-ei fordulónappal készített könyvviteli mérleg tételeinek valóságát a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 5. §-a alapján készített leltár alátámasztja.

Budapest, 2015. február 28.

Dr. János 2

 intézmény vezető



[Handwritten signature]

 gazdasági igazgató

K I M U T A T Á S

a 2014. évben végzendő vállalkozási tevékenységről

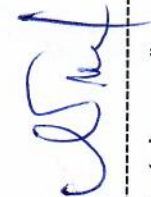
Magyar Nemzeti Levéltár
intézmény megnevezése

Az intézmény az alaptevékenységén kívül üzletszerűen, ellenérték fejében 2014. évben az alábbi vállalkozási tevékenységet végzi:

Feladat megnevezése	TESZOR száma	ÁFA kulcsa	Tervezett bevétele (eFt)
-			

Az intézmény kötelezi magát, hogy ha az év közben a vállalkozási tevékenység köre bővül, azt az irányító szervvel hasonló formában engedélyezteteti.

Budapest, 2014. február 21.



gazdasági vezető




intézményvezető

Intézmény megnevezése: Magyar Nemzeti Levéltár

A 2014. évi alaptevékenység költségvetési maradványának elszámolása

		<i>ezer forint</i>
Megnevezés (beszámoló űrlap/sor/oszlop)		Költségvetési maradvány összege
1.	Előző évek felhasználatlan költségvetési maradványa	0
2.	Tárgyévben keletkezett költségvetési maradvány	954 939
3.	Jóváhagyandó költségvetési maradvány (1+2) (07. űrlap A sor)	954 939
Ebből:		
3/a	Kötelezettségvállalással terhelt költségvetési-maradvány (07. űrlap D sor)	954 402
3/b	Kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési-maradvány (07. űrlap E sor)	537
Kötelezettségvállalással terhelt költségvetési-maradványból		
4.1.	Önrevízió alapján elvonásra felajánlott költségvetési-maradvány [Központi költségvetést megillető rész, Ávr. 151. § (1)-(2)]	
Ebből:		
- Jogszabály (kifejezett rendelkezés), nemzetközi szerződés alapján visszahagyandó maradvány (pl. NKA stb.)		
- Európai uniós előirányzatok maradványa		
- Egyéb szakmai fejezeti kezelésű előirányzatok maradványa		
- Egyéb jogszabályon alapuló előirányzatok maradványa (10. sz. melléklet szerint)		
- Egyéb maradvány		
4.2.	Kötelezettségvállalással terhelt egyéb költségvetési-maradvány	954 402
Ebből:		
- Működési/felhalmozási célú támogatások bevételeinek maradványa a társadalombiztosítási alapból		
- Működési/felhalmozási célú támogatások bevételeinek maradványa az elkülönített állami pénzalapokból		119 182
- Jogszabály (kifejezett rendelkezés), nemzetközi szerződés alapján visszahagyandó maradvány		
- Európai uniós forrásból finanszírozott programok,költségvetési maradványa		67 374
- Nemzetközi szerződések alapján megvalósuló segélyprogramok maradványa		
- Egyéb szakmai fejezeti kezelésű előirányzatok maradványa		
- Egyéb kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradvány		767 846
4.	Összesen (4.1 + 4.2.)	954 402

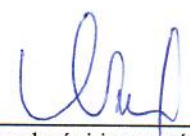
Intézmény megnevezése: Magyar Nemzeti Levéltár

A 2014. évi alaptevékenység költségvetési maradványának elszámolása

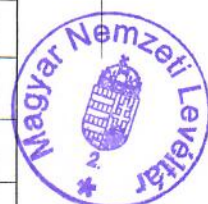
Megnevezés (beszámoló űrlap/sor/oszlop)	ezer forint Költségvetési maradvány összege
Kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési-maradványból	
5.1. Felhasználásra javasolt maradvány	537
- Működési/felhalmozási célú támogatások bevételének maradványa a társadalombiztosítási alapból	
- Működési/felhalmozási célú támogatások bevételének maradványa az elkülönített állami pénzalapokból	
- Jogszabály (kifejezett rendelkezés), nemzetközi szerződés alapján visszahagyandó maradvány	
- Európai uniós forrásból finanszírozott programok, költségvetési maradványa	
- Egyéb szakmai fejezeti kezelésű előirányzatok maradványa	
- Egyéb kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány	537
5.2. Elvonásra javasolt költségvetési maradvány	0
= jogcímenkénti felsorolása	
5. Összesen (5.1. + 5.2.)	537
6. Mindösszesen (4+5)=3	954 939

Budapest, 2015. február 28.




gazdasági igazgató

Működési oszlop	Összesítés		2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)				2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)				2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)				Működési (összesítés) módok pl. egy előirányzat-maradvány (dovencia módok)	
	Összesítés	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)		2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)		2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)		2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)		2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)					
			2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)	2014. évi előirányzat-maradvány (dovencia módok)			
1-2-3-4 (5+6+7)	954 402	0	0	0	0	954 402	0	0	0	0	0	0	0	0	954 402	
Intenzív megnevezés: Intenzív megnevezés (előzetes korlátozott előirányzatból támogatott költségvetési szerv)	877 584	0	0	0	0	877 584	0	0	0	0	0	0	0	0	877 584	
Ellátás:																
- OTKA programok megvalósítása	4 117	0	0	0	0	4 117	0	0	0	0	0	0	0	0	4 117	
- NKA programok megvalósítása	119 192	0	0	0	0	119 192	0	0	0	0	0	0	0	0	119 192	
- Egészítési és felújítási munkák végeztetése	13 217	0	0	0	0	13 217	0	0	0	0	0	0	0	0	13 217	
- HU+EU programok megvalósítása	67 374	0	0	0	0	67 374	0	0	0	0	0	0	0	0	67 374	
- Képzési költségek megvalósítása, felhívások megvalósítása	71 042	0	0	0	0	71 042	0	0	0	0	0	0	0	0	71 042	
- Szakmai konferenciák, előadások megvalósítása	56 729	0	0	0	0	56 729	0	0	0	0	0	0	0	0	56 729	
- Programok megvalósítása, előadások megvalósítása	48 893	0	0	0	0	48 893	0	0	0	0	0	0	0	0	48 893	
- 2014. június 30-ig NAV által befizetendő adó (juttatások)	112 801	0	0	0	0	112 801	0	0	0	0	0	0	0	0	112 801	
- Személyi juttatások megvalósítása	79 025	0	0	0	0	79 025	0	0	0	0	0	0	0	0	79 025	
- Szociális hozzájárulási adó megvalósítása	14 603	0	0	0	0	14 603	0	0	0	0	0	0	0	0	14 603	
- Személyi juttatások megvalósítása	58 269	0	0	0	0	58 269	0	0	0	0	0	0	0	0	58 269	
- Helyi adók megvalósítása, előadások megvalósítása	48 936	0	0	0	0	48 936	0	0	0	0	0	0	0	0	48 936	
- Előzetes kiadások megvalósítása, felhívások megvalósítása	3 691	0	0	0	0	3 691	0	0	0	0	0	0	0	0	3 691	
- Helyi adók megvalósítása, előadások megvalósítása	16 081	0	0	0	0	16 081	0	0	0	0	0	0	0	0	16 081	
- Helyi adók megvalósítása, előadások megvalósítása	16 118	0	0	0	0	16 118	0	0	0	0	0	0	0	0	16 118	
- Pénzügyi szolgáltatások megvalósítása	17 722	0	0	0	0	17 722	0	0	0	0	0	0	0	0	17 722	
- Helyi adók megvalósítása, előadások megvalósítása	16 472	0	0	0	0	16 472	0	0	0	0	0	0	0	0	16 472	
- Előzetes kiadások megvalósítása, felhívások megvalósítása	12 529	0	0	0	0	12 529	0	0	0	0	0	0	0	0	12 529	
- Összesítés	5 345	0	0	0	0	5 345	0	0	0	0	0	0	0	0	5 345	
- Nemzeti köznevelési törvény szerinti feladatok megvalósítása	16 169	0	0	0	0	16 169	0	0	0	0	0	0	0	0	16 169	
- Levéltári feladatok megvalósítása	809	0	0	0	0	809	0	0	0	0	0	0	0	0	809	
- Állami feladatok megvalósítása	1 209	0	0	0	0	1 209	0	0	0	0	0	0	0	0	1 209	
- Magyar nyelv és irodalom feladatok megvalósítása	4 111	0	0	0	0	4 111	0	0	0	0	0	0	0	0	4 111	
- Regionális fejlesztési feladatok megvalósítása	8 506	0	0	0	0	8 506	0	0	0	0	0	0	0	0	8 506	
- Helyi adók megvalósítása, előadások megvalósítása	10 157	0	0	0	0	10 157	0	0	0	0	0	0	0	0	10 157	
- Munkaadókat terhelő járulékok megvalósítása	3 522	0	0	0	0	3 522	0	0	0	0	0	0	0	0	3 522	
- Állami feladatok megvalósítása	6 609	0	0	0	0	6 609	0	0	0	0	0	0	0	0	6 609	
- Kulturális feladatok megvalósítása	25 163	0	0	0	0	25 163	0	0	0	0	0	0	0	0	25 163	
- Felhalmozási feladatok megvalósítása	2 552	0	0	0	0	2 552	0	0	0	0	0	0	0	0	2 552	
- Környezetvédelmi feladatok megvalósítása	2 506	0	0	0	0	2 506	0	0	0	0	0	0	0	0	2 506	
- Munkaadókat terhelő járulékok megvalósítása	24 084	0	0	0	0	24 084	0	0	0	0	0	0	0	0	24 084	
- Nemzeti köznevelési törvény szerinti feladatok megvalósítása	2 246	0	0	0	0	2 246	0	0	0	0	0	0	0	0	2 246	
- Összesítés	3 441	0	0	0	0	3 441	0	0	0	0	0	0	0	0	3 441	
XX. EMMI és más felzárkózási feladatok megvalósítása, valamint kormányzati feladatok megvalósítása	76 818	0	0	0	0	76 818	0	0	0	0	0	0	0	0	76 818	
- Helyi adók megvalósítása, előadások megvalósítása	67 000	0	0	0	0	67 000	0	0	0	0	0	0	0	0	67 000	
- Helyi adók megvalósítása, előadások megvalósítása	6 016	0	0	0	0	6 016	0	0	0	0	0	0	0	0	6 016	
- Összesítés	3 802	0	0	0	0	3 802	0	0	0	0	0	0	0	0	3 802	



Árnyékos Kéményvárosi Községi Önkormányzat

Budapest, 2015. február 28.
Köszöntő: Székely Ágnes
Közhívtartásért felelős köznevelési felügyelőség

2014. évi kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradványok alakulása

Megnevezés	Elvonásra felajánlott maradvány			2014. évben keletkezett maradvány			2014. év előtti keletkezett maradvány			Visszahagyásra javasolt 2014. év előtti keletkezett maradvány	Visszahagyásra kért összesen	Felhasználás jogcíme és döntésre alkalmas indoklás (részletesebb indoklás pl. egy előirányzatban belül különböző összegű című indoklása, stb.)	
	Összesen (összes maradványból levonva a kötelezettségvállalással terhelt maradvány)	összesen	2014. évben keletkezett maradványból	2014. év előtti keletkezett maradványból	Összesen	A Kormány 2015. évi engedélye alapján már visszahagyott	Visszahagyásra kért	Összesen	A Kormány 2015. évi engedélye alapján már visszahagyott				Visszahagyásra kért
		1=2+3	2=2a+2b	2a	2b	3a=3b+3c	3b	3c	3d=3e+3f				3e
Intézmény összesen:	537	0	0	0	537	0	537	0	0	0	537		
Intézményi maradvány (fejlesztési kezelésű előirányzatból átcsoportosított összeg nélkül)	537	0			537	0	537	0	0	0	537		
Ebből:													
- egyéb maradvány	537	0			537	0	537	0	0	0	537	A maradvány összege 10 db kincsesláti rovaton maradt meg, ugyanakkor ebből a K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton maradt meg 464 E Ft, amelyet a pályázati forrásból származó visszafizetési kötelezettségekre tartalkozunk. Felhasználását a tűzvédelemmel kapcsolatos, évek óta elmaradt feladatok pótlására szükséges fordítani. Kérjük az 537 E Ft maradvány működési célú kiadásokra történő visszahagyását.	
XX. EMMI és más fejezet fejlesztési kezelésű előirányzatából származó, valamint kormányzati intézkedéssel kapott támogatás maradványa összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Ebből:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Budapest, 2015. február 28.



[Handwritten signature]
gazdasági vezető

Kimutatás a személyi juttatások előirányzatának maradványáról

ezer forintban

Intézmény megnevezése	Személyi juttatás						
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	felhasználás	maradvány összesen	pénzügyi fedezettel rendelkező maradvány	maradványból kötelezettségvállalással <u>nem</u> terhelt	maradványból kötelezettségvállalással terhelt
	1	2	3	4	5=6+7	6	7
Magyar Nemzeti Levéltár	1 738 100	1 885 662	1 752 752	132 910	132 910	26	132 884

Budapest, 2015. február 28.



gazdasági igazgató

Kimutatás a 2014. évi előirányzat-maradvány
elszámolása során rendezendő befizetési kötelezettségről

Megnevezés	Rendelkezésre álló támogatási előirányzat	Az intézményt megillető támogatás összege	Befizetési kötelezettség (+) vagy elismert föbblet (-)
	2	3	2-3-4
I			
1.) A 368/2011. (XII.31.) Korm.rend. 151. § (1) bekezdés alapján:			
- a központi költségvetés központosított bevételeit illető összeg			0
a) a normatív jellegű támogatások jogosultságát meghaladó többlete (FELSŐOKTATÁSI INTÉZMÉNYEK KIVÉTELEVEL)			
b) a 150. § (1) bekezdés e) pontja szerinti kivétellel a központi költségvetésből meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összeg az európai uniós forrásból finanszírozott programok kivételével			
c) végleges feladatmaradás miatti összeg			
d) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány			
2.) Év közben a központi költségvetés céltartaléka terhére biztosított személyi kifizetésekkel kapcsolatos többlettámogatások elszámolása (bérkompenzáció, prémiumévek, stb.)			0
3.) Egyéb befizetési kötelezettségek:			0
4.) Elszámolás alapján 2014. évi befizetési kötelezettség (= a 3/B. számú melléklet önrevíziós oszlopának összesen adatával)			0

A vállalkozási tevékenység eredményéből a központi költségvetés központosított bevételeit illető összeg:

Megnevezés	7. úrlap F) sor	Vállalkozási tevékenységet terhelő a társasági adó általános mértékével megengedő befizetési kötelezettség	Ebből az EMMH bevételi számlára átutalt összeg:	Előirányzat-maradvány elszámolással utalando
	2	3	4	5=3-4
I				
6.) A 2011. évi CXCV. tv. 46.§ -ának (3) bekezdése alapján befizetendő vállalkozási eredmény = 7. úrlap F) sor				0

Megjegyzés:

A költségvetési szerv a vállalkozási tevékenységéből származó vállalkozási maradványnak a társasági adó általános mértékével megengedő befizetési kötelezettség teljesítése alól, ha a vállalkozási maradványt annak keletkezésétől számított három éven belül a vagyonkezelésben lévő állami vagyon fejlesztésére, állami vagyonhoz kapcsolódó beruházásra, vagy a 2011. évi CXCV. tv. hatálybalépése előtt beruházást helyettesítő szolgáltatás-vásárlásra (PPP) között szerződésből származó befizetési kötelezettség teljesítésére használja fel.

Budapest, 2015. február 28.

Többletbevételek felhasználhatóságának ellenőrzése, illetve a többletbevételek meghatározott körére vonatkozó kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány kimutatása

adatok ezer forintban

1.	Közhatalmi bevételek eredeti előirányzata összesen (02. űrlap 179. sor 4. oszlop)	0
2.	Közhatalmi bevételek teljesítése (02. űrlap 179. sor 8. oszlop)	0
3.	Többletbevétel (1. - 2.)	0
	<i>ebből:</i> többletbevétel előirányzat rendezése irányító szervei hatáskörben	0
4.	Közhatalmi többletbevételből eredő kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány (3 - ebből sorok)	0
5.	Működési bevételek eredeti előirányzata összesen (02. űrlap 209. sor 4. oszlop)	135 000
6.	Működési bevételek teljesítése (02. űrlap 209. sor 8. oszlop)	79 689
7.	Többletbevétel (5. - 6.)	-55 311
	<i>ebből:</i> többletbevétel előirányzat rendezése irányító szervei hatáskörben	0
8.	Működési többletbevételből eredő kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány (7 - ebből sorok)	-55 311
9.	Felhalmozási bevételek eredeti előirányzata (02. űrlap 218. sor 4. oszlop)	
10.	Felhalmozási bevételek teljesítése (02. űrlap 218. sor 8. oszlop)	2 856
11.	Többletbevétel (9. - 10.)	2 856
	<i>ebből:</i> többletbevétel előirányzat rendezése irányító szervei hatáskörben	0
12.	Felhalmozási többletbevételből eredő kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány (11 - ebből sorok)	2 856
13.	Többletbevételből eredő kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány összesen (4.+8.+12.)	-52 455

Budapest, 2015. február 28.



[Handwritten signature]
gazdasági igazgató

Fejezet megnevezése: **XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma**

Intézmény megnevezése: **Magyar Nemzeti Levéltár**

Letéti számla száma*: Az intézet nem rendelkezik letéti számlával

adatok ezer forintban

1. Letéti számla egyenlege tárgyidőszak elején**

2. Bírói letétek bevétele
3. Más jogszabályban foglalt letétek bevétele
4. Letéti pénzeszközök hozambevétele
5. Egyéb letéti bevételek

6. Letéti bevételek összesen (=2.+3.+4.+5.)**

7. Bírói letétek kiadásai
8. Más jogszabályban foglalt letétek kiadásai
9. Hozambevétel átutalása a költségvetési elszámolási számlára
10. Egyéb letétek kiadása

11. Letéti kiadások összesen (=7.+8.+9.+10.)**

12. Letéti számla egyenlege a tárgyidőszak végén

(=1.+6.-11.)**

Szöveges indokolás

A letéti számla célja:

A letéti számláról történt kifizetések jogcíme:

A letéti számlára történt befizetések jogcíme:

Budapest, 2015. február 28.



[Handwritten signature]
gazdasági igazgató

* valamennyi letéti főszám számlaszáma felsorolandó, a kártyaszámlák megjelenítése azonban nem szükséges

** kizárólag a kincstári letéti számlák és kártyaszámlák összesen forgalma szerepeltethető itt, a letéti betétek összegei nem jelenhetnek meg az adatokban

K+F tevékenység forráscsoportonkénti megoszlása

adatok ezer forintban

Forrás megnevezése	2014. évben rendelkezésre álló forrás	2014. évi kiadás	Különbözet	Különbözetből előző év(ek) maradványa
1	2	3	4=2-3	5
I. Költségvetési támogatás				
- intézményi kgtvetésben megtervezett támogatásból				
= doktorandusz képzés támogatása			0	#HIV!
= egyéb K+F feladat támogatása			0	
=			0	
=			0	
=			0	
- EMMI fejezeti kez.előirányzatból bizt. K+F feladatra adott támogatásból				
= Kiválósági támogatások			0	
=			0	
- más fejezetből fejezetek közötti átcsoport.útján K+F feladatra biztosított támogatásból				
= OTKA			0	
=			0	
=			0	
=			0	
- egyéb				
=			0	#HIV!
=			0	#HIV!
=			0	#HIV!
I. Költségvetési támogatás összesen	0	0	0	#HIV!
II K+F feladatra átvett pénzeszközök főbb jogcímenként				
- Kut. és Tech. Innovációs Alap			0	#HIV!
- GYEMSZI			0	#HIV!
- MTA (pl. OTKA)			0	#HIV!
- EU (közvetve az EU-tól érkező, volt NFÜ)			0	#HIV!
- EU (közvetlenül az EU-tól érkező pénzeszköz)			0	#HIV!
- Egyéb külföldről átvett pénzeszköz			0	#HIV!
- Egyéb belföldről átvett pénzeszköz			0	#HIV!
II K+F feladatra átvett pénzeszközök összesen	0	0	0	#HIV!
III. Külső megrendelésre végzett K+F feladatra biztosított forrásból (vállalkozás is)				
- Külső megbízás, szerződéses tevékenység			0	#HIV!
- Támogatások saját forrása			0	#HIV!
- Kutatóintézeti saját bevétel			0	#HIV!
-			0	#HIV!
-			0	#HIV!
III. Külső megrendelésre végzett K+F feladatra biztosított forrás összesen	0	0	0	#HIV!
Mindösszesen (I+II+III)	0	0	0	#HIV!

K+F tevékenység maradványának forrásonkénti megoszlása (4.oszlop)

2014. évi költségvetési támogatások maradványa	
2014. évi átvett pénzeszközök maradványa	
Előző évek támogatásának, átvett pénzeszközeinek fel nem használt maradványa	
K+F egyéb forrás maradványa (külső megrendelésre végzett K+F tev., vállalkozás is)	
K+F maradvány összesen	0

Budapest, 2015. február 28.



[Handwritten signature]

gazdasági igazgató

Tulajdoni részesedés gazdálkodó szervezetekben

adatok millió forintban, egy tizeddel

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke 2014.12.31. (millió Ft)	Állami tulajdoni részesedés		Költségvetési támogatás összege (millió Ft)	Költségvetési támogatás célja
			aránya (%)	összege (millió Ft)		
1.	Az intézetnek nincs tulajdonosi részesedése gazdálkodói szervezetben.					
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
Összesen:		0		0	0	

Budapest, 2015. február 28.



[Handwritten signature]
gazdasági igazgató

2014. évben a központi költségvetés céltartaléka terhére biztosított személyi kifizetésekkel kapcsolatos többlettámogatások elszámolása

adatok ezer forintban

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2014. évben biztosított támogatás	2014. évi tényleges felhasználás	Előirányzat-maradvány elszámolása kapcsán befizetendő támogatás (+)
1	2	3	4	5=3-4
2	Bérek megnevezéshez nyújtott támogatás a 495/2013. (XII. 29.) Korm. rendelet, a 1201/2014. (IV. 1.) Korm. határozat, valamint a 1746/2014. (XII. 15.) Korm. határozat alapján*	55 062	55 062	-
3	Prémium programmal kapcsolatos egyes munkáltatói költségek támogatása a 8/2005. (II. 8.) PM rendelet alapján	15 633	15 633	-
4	Szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék finanszírozása a 1055/2014. (II. 11.) Korm. határozat alapján			-
5	Felsőoktatásban végrehajtott létszámcsokkentés egyszeri kiadásainak támogatása az NGM 17.231/4/2013. sz. intézkedése alapján			-
	Összesen	70 695	70 695	-

Megjegyzés:

* a két Korm. Határozattal biztosított támogatás összegét "nettóítva" szükséges szerepeltetni

A fenti táblázat 5. oszlop Összesen sorában kimutatott előirányzat-maradvány összegét (+) a 4. számú mellékletben is fel kell tüntetni. (Csak befizetési kötelezettség vagy 0 mutatható ki, utólagosan pótló igény nem érvényesíthető.)

Budapest, 2015. február 28.



[Handwritten signature]
gazdasági igazgató