

Az intézmény 2005. évi gazdálkodásának szöveges értékelése a megadott szempontok szerint:

1. Feladatkör, tevékenység

- 1.1. Az intézmény neve: Országos Pedagógiai Könyvtár és Múzeum (továbbiakban: OPKM)

Törzskönyvi azonosító száma: 309149

OPKM honlapja: www.opkm.hu

- 1.2. Az ellátott tevékenységi kör:

Az intézmény állami feladatként ellátandó alapfeladatait a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL törvény (a továbbiakban kulturális törvény) országos szakkönyvtárakra, országos gyűjtőkörű szakmúzeumokra, valamint a nyilvános könyvtári ellátásra vonatkozó rendelkezései határozzák meg.

- könyvtári funkciójából eredő alapfeladata a teljes körű magyar nyelvű és válogatott idegen nyelvű pedagógiai szakirodalom gyűjtése, megőrzése és védelme; feldolgozása és rendelkezése bocsátása, korszerű szakirodalmi szolgáltatások üzemeltetése. Ellátja az iskolai és a pedagógiai szakkönyvtárakkal kapcsolatos könyvtári jogszabályokban előírt szakmai feladatait. Ellátja az Oktatási Minisztérium könyvtárfejlesztési stratégiájának kialakítása és végrehajtása során a ráháruló szakmai feladatokat.
- múzeumi funkciójából eredő alapfeladata a magyarországi közoktatás történetével kapcsolatos kulturális javak, muzeális emlékek felkutatása, gyűjtése; őrzése, szakszerű nyilvántartása, állagmegóvása és védelme; tudományos feldolgozása, dokumentálása és publikálása, oktatási és közművelődési célú hasznosítása. Ellátja a muzeális értékű oktatástörténeti emlékekkel kapcsolatos, a múzeumi és közoktatási jogszabályokban előírt szakmai feladatokat.
- az intézmény kiegészítő tevékenységének keretében előállítja és közreadja a kurrens és retrospektív pedagógiai nemzeti szakbibliográfiát és más szakirodalmi adatbázisokat, szolgáltatja a legjelentősebb külföldi pedagógiai és határterületi adatbázisokat, elérést biztosít a teljes könyvtári rendszer dokumentumaihoz és szolgáltatásaihoz, együttműködik a hazai és külföldi pedagógiai szakkönyvtárakkal és muzeális intézményekkel, részt vesz az iskolai és felsőoktatási könyvtárak szakmai követelményeinek és normáinak kidolgozásában.

A fenti feladatokat az intézmény 2005. évben rendben teljesítette.

Az év folyamán az intézményben a szakmai feladatellátás, szerkezeti változás *nem* történt.

- 1.3. Az OPKM 2005. évben alapfeladatait, illetve a munkatervében részletezett intézményi feladatokat rendben megvalósította.

1.4. Az intézményen belül az SzMSz-t is érintő szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítési intézkedések az alábbiak voltak:

- Az eddig önálló főosztályként működő múzeumi, kiadói és taneszköz információs területek ezentúl egy főosztályú szintű szervezeti egységben működnek tovább (Múzeum).
- Az eddig ugyancsak önálló Számítástechnikai Főosztály a jövőben osztály szervezetben a Könyvtár részeként tevékenykedik.

2. Az előirányzatok alakulása

2.1. A főbb kiadási tételek előirányzatának és teljesítésének alakulása:

	Eredeti előirányzat eFt	Módosítás eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt
Személyi juttatás	192.900	-13.431	179.469	171.606
Munkaadókat terhelő járulék.	65.700	-4.750	60.950	54.485
Dologi kiadások	87.600	23.160	110.760	107.080
Felújítás	0	0	0	0
Beruházás	0	12.450	12.450	1.462
Függő, átfutó, kiegyenlítő	0	0	0	0
Összes kiadás:	346.200	17.429	363.629	334.633

2.1.1. Előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők

Előirányzat módosítások	eFt
Támogatások	
- Intézményi felhalmozás támogatása	10.988
- Élő nyelvek Európai Központ Kontakt Pont	5.000
- Múzeumok éjszakája	170
- AHT tartalék	-2.850
Előirányzat maradvány	3.389
Többletbevétel áfából (számítástech. És egyéb beruházás)	732
Átcsoportosítás	+5470
Összesen:	17.429

Jogcím szerinti megoszlásuk	eFt
Személyi juttatások	-13.431
Munkaadókat terhelő juttatások	-4.750
Dologi kiadások	23.160
Beruházási kiadások	12.450
Felújítás	0
Összesen:	17.429

Az előirányzat módosítások nagyrészt a támogatásokhoz kapcsolódtak, ezen túl pedig a pályázatok beruházási előirányzat hiánya miatt. A többletbevétel az áfabevételből képződött.

- Az év folyamán szervezeti változásként kell megemlíteni a fenntartói támogatás csökkentése által is indokolt, korszerűbb intézményi struktúra kialakítását célzó, SzMSz-t is érintő végrehajtását.
- A meghatározott feladatokra a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása:

Megnevezés	eFt
Támogatások:	
- Intézményi felhalmozás támogatása	10.988
- Élő nyelvek Eutópai Központ Kontakt Pont	5.000
- Múzeumok éjszakája	170
AHT tartalék	-2.850
Összesen:	13.308

A támogatások felhasználása és elszámolása a szerződésben meghatározott határidők szerint történt, maradvány csak az áthúzódó teljesítési határidőkből adódott.

2.1.2. Személyi juttatás előirányzatának alakulása, átlagilletmény alakulása

	2005. eFt-ban	2004. eFt-ban
Rendszeres személyi juttatás teljes munkaidős	133.892	142.009
Rendszeres személyi juttatás részmunkaidős	12.746	8.608
Munkavégzéshez kapcs. juttatás teljes munkaidős	1.050	2.006
Munkavégzéshez kapcs. juttatás részmunkaidős	93	0
Összesen:	147.781	152.623
Átlagos állományi létszám	70	74
Éves átlagilletmény	2.111	2.062
Havi átlagilletmény	176	172

2.1.3. A *dologi kiadások* előirányzatának alakulása az 2.1. pontban látható. Az évközbéli változás elsődleges oka a fenntartótól által nyújtott működési támogatás, valamint a dologi jellegű pályázatok és átvett pénzeszközök hatása.

2.1.4. A *felhalmozási kiadásoknak* eredeti előirányzata nem volt, a módosított előirányzat illetve annak teljesítése az év közben elnyert pályázatok és átvett pénzeszközök hatásaként alakult.

A *felújítási kiadások* összege 0 Ft volt.

2.2 Bevételek

	Eredeti előirányzat eFt	Módosítás eFt	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt
Költségvetési támogatás	285.000	13.308	298.308	298.308
Törvény szerinti bevételek	61.200	732	61.932	47.730
Ebből:				
- intézményi működési bev.	30.000	732	30.732	24.122
- intézményi felhalm. bev.	0	0	0	630
- működ. célú p.eszk. átv.	31.200	0	31.200	22.978
- felhalm. célú p.eszk. átv.	0	0	0	0
Előir.maradvány elhasználás	0	3.389	3.389	3.389
Összes bevétel	346.200	17.429	363.629	349.427

2.2.1. Többletbevételek alakulása:

	Megnevezés	eFt
NKA	Könyvtári és múzeumi alapfeladatokhoz (dokumentum állomány feldolgozása, szakirodalmi szolgáltatások népszerűsítése, ismeretterjesztés, restaurálás, kiadványokhoz támogatás stb.)	7.897
NKÖM	Szakfelügyeleti vizsgálat, múzeumi fejlesztés, stratégia	1.950
IHM	Kulturális kincseink digitalizálása, digitális oktatási segédanyag fejlesztés	1.050
OTKA	Psyho Info adatbázis	11.666
OM	Gázár kompenzáció	182
OSZK	Könyvtárközi kölcsönzés.	65
APEH	1 % szja támogatás	68
Önkormányzat	Kiadvány támogatás	100
Összesen:		22.978

2.2.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának fő oka, hogy mind az átvett pénzeszközök, mind a működési bevételek összege a tervezett alatt maradt.

2.2.3. Behajtási problémák:

Vevő kintlevőség: 774 eFt, kiadvány értékesítéssel kapcsolatos áthúzódó számlákból képződött, a behajtásra az intézkedések megtörténtek.

2.3. Előirányzat-maradvány

2.3.1. 2004. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei:

Előirányzat maradvány 2004.	Jogcímek				
	személyi	járadék	dologi	beruh.	összesen
5%-os költségvet. befiz. köt.	0	0	105	0	105
OM Iskolatört	139	0	100	0	239
NKÖM ODR-ÁFA	0	0	1.800	0	1.800
NKA Szakirod. szolg. korszerűsítés	400	100	45	0	545
NKÖM Szakfelügyeleti vizsg.	0	0	700	0	700
Összesen:	539	100	2.750	0	3.389

2.3.2. 2005. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei:

Előirányzat maradvány 2005.	Jogcímek				
	személyi	járadék	dologi	beruh.	összesen
5%-os költségvet. befiz. köt.	0	0	1.317	0	1.317
Beruházás (raktár)	0	0	0	10.988	10.988
NKA Alkotói tev.	126	0	0	0	126
Számlák	0	0	2.363	0	2.363
Összesen:	126	0	3.680	10.988	14.794

Kiadási megtakarítások összetétele:

	eFt-ban
Személyi juttatás	7.737
Munkaadókat terhelő járulékok	6.465
Dologi	0
Felhalmozás	0
Összesen:	14.202

3. Egyéb

3.1. Az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése:

	2004. év	2005. év	%
Bruttó érték	266.685	257.602	96,59
Értékcsökkenés	87.380	88.839	101,67
Nettó érték	179.305	168.763	94,12

- 3.2. Az intézmény vállalkozási tevékenységet *nem* folytatott.
- 3.3. Költségvetésből kiszervezett tevékenység *nem* volt.
- 3.4. Az intézmény gazdasági társaságot, alapítványt *nem* támogatott.
- 3.5. Dolgozói lakásépítést *nem* támogattunk.
- 3.6. Európai Unió program keretében végzett feladat, támogatás *nem* volt.

4. A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése

Az OPKM 2005. évi gazdálkodása a 2004. évi költségvetési támogatás csökkentése utáni költségracionalizálási (létszámcsoökkentést is magában foglaló szervezeti átalakítás, valamint a működési dologi kiadásokat csökkentő egyéb intézkedések) intézkedéssorozat, valamint pótforrások bevonása következtében stabilizálódott.

A 2005. évi támogatás a 2004. évihez képest a bérfejlesztés összegével, illetve járulékaival nőtt, amely rendben felhasználásra került.

Gondot jelentett, hogy az intézmény felújítási előirányzata több év után először 0 Ft volt, így az elsősorban a Könyves Kálmán krt. épület üzemeltetése kapcsán felmerült felújítási jellegű feladatok kényszerűségből az amúgy is szűk dologi előirányzat terhére voltak megoldhatók.

A kiadások teljesítése 2005. évben az előirányzatoknak megfelelően alakultak.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata fedezetet nyújtott a költségvetés.

A dologi kiadások a feladatok ellátásához igazodva a pótlólagos forrásoknak köszönhetően év közben nőttek az eredeti előirányzathoz képest.

A beruházási kiadások főbb elemei az informatikai beszerzések voltak.

Az intézmény részére 2005. évre az előbbieken már említett sajnálatos módon 0 Ft felújítási előirányzat került jóváhagyásra.

Budapest, 2006. április 26.

Tisztelettel:

Sallai László
gazdasági főigazgató-helyettes

Dr. Varga Katalin
főigazgató