



Szöveges beszámoló

a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról, teljesüléséről

Költségvetési szerv: 0200. Állambiztonsági Szolgálatok Történelmi Levéltára
Szakágazati besorolás 910100. Könyvtári, levéltári tevékenység
Kormányzati funkciók
szerinti besorolás(cofog) 082051 Levéltári állomány gyarapítása, kezelése, védelme
082052 Levéltári szolgáltatás, tudományos, publikációs
és információközvetítő tevékenység
Törzskönyvi azonosítója: 597584
Honlapjának címe: www.abtl.hu

2003. évi III.tv. által létrehozott Levéltár, állami szaklevéltár, a Történelmi Hivatal jogutódja.

Jogi személy az Országgyűlés költségvetési fejezetén belül önálló cím.

Alaptevékenységként a Felügyeleti Szerv által Alapító Okiratban meghatározott alábbi feladatokat látja el.

- szaklevéltárként őrzi és kezeli a 2003. évi III. törvényben meghatározott iratokat,
- biztosítja az érintettek számára személyes adataik megismerését,
- törvényben meghatározott feltételekkel biztosítja a kutatási tevékenységet,
- levéltári-, és történettudományi kutatásokat végez, publikál.

Továbbra is kiemelt fontosságú feladat az állományvédelem, melynek keretében az anyagok folyamatos digitalizálása, savtalanítása és restaurálása történik.

Ennek köszönhetően tovább növekedett a digitalizált iratok mennyisége, ami a dossziék állagának megvédését, a kutatók gyorsabb színvonalasabb kiszolgálását teszi lehetővé, úgy az állampolgári adatszolgáltatásnál, mint a kutatás előkészítésénél.

A Levéltár komplex állományvédelmi programja, melyet a NFÜ Norvég Alap támogatott, 2011-ben befejeződött. A szerződésben foglaltaknak megfelelően letelt a 2012. május – 2017. májusig tartó 5 éves kötelező fenntartási időszak, amelyről minden évben jelentés készült a Végrehajtó Ügynökség részére, melyet minden évben jóváhagytak.

A többletmunkákat a Levéltár az előző években pályázatokból elnyert támogatásokból fedezte. Sajnos 2017-ben nem sikerült pályázati forráshoz jutni, így önerőből, felelős gazdálkodással valósította meg ezen feladatokat.

A Levéltár 2017. évre jóváhagyott költségvetésének kiadási előirányzata 808.600.000,- forint volt, melyből a támogatás mértéke 803.600.000,- forint, a tervezett bevétel 5.000.000,- forint. A feladat ellátására a 2017. évi engedélyezett létszámkeret június 30-ig 99 fő volt, július 1-től 104 fő.

Az előirányzatok alakulása:

A **személyi juttatás** eredeti előirányzata 438.400.000,- forint, a módosított előirányzat 485.671.612,- forint, a teljesítés 485.545.112,- forint.

A növekedésre a fedezetet nyújtotta:

- céltartalékból kompenzációra 1301/2017. (VI.7.) Korm. hat. alapján +1.918.000,- forint,
 - előző évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradványból +318.711,- forint,
 - 2017. VII.6-tól illetménykiegészítés emelkedés miatti többletforrásként 30.183.000,- forint,
 - 1445/2017.(VII.6.) Korm.határozat alapján a Levéltár 2017.évi feladatellátásához szükséges pénzügyi többletforrásként +11.475.000,- forint
 - többletbevételből béren kívüli juttatásra +3.348.032,- forint,
 - 430/2016.(XII.15.) Korm.rendelet alapján a garantált bérminimum kiegészítésre kapott 3.385.000,-forint
 - beruházási kiadásokra -3.276.632,- forint,
 - dologi kiadásokra -79.499,- forint került átcsoportosításra.

Az előirányzat maradványa 126.500,- forint, mely a kompenzáció maradványaként kötelezettség-vállalással terhelt, a 2017. december havi illetménnyel kifizetésre került.

A **munkaadókat terhelő járulékok** eredeti előirányzata 123.600.000,- forint, a módosított előirányzat 117.878.882,- forint, a teljesítés 117.851.052,- forint volt.

A növekedésre fedezetet biztosított:

- a kompenzáció kiegészítés járulék része +422.000,- forint,
- 1445/2017.(VII.6.) Korm.határozat alapján a Levéltár 2017.évi feladatellátásához szükséges pénzügyi többletforrásként 2.525.000,- forint
- beruházási kiadásokra átcsoportosítás -91.197,- forint,
- dologi kiadásokról +2.500.000,- forint,
- szociális hozzájárulási adó befizetési kötelezettségre átcsoportosítás -18.518.000,- forint
- garantált bérminimum kiegészítés járulék része +745.000,- forint
- illetménykiegészítés emelkedés járulék része +6.640.000,- forint
- előző évi maradványból + 56.079,- forint

A járulékok maradványa 27.830,- forint, mely kötelezettségvállalással terhelt, a kompenzáció után fizetendő szociális hozzájárulási adó.

A **dologi kiadások** eredeti előirányzata 177.300.000,- forint, módosított előirányzata 166.287.932,- forint volt. A teljesítés 163.991.313,- forint.

A növekedésre fedezetet nyújtott:

- az előirányzat maradványból kötelezettség-vállalással terhelt összeg +4.055.646,- forint,
- munkaadókat terhelő járulékra -2.500.000,- forint,
- dologi kiadásokból beruházásra -13.242.938,- forint,
- dolgozóknak nyújtott lakáskölcsön visszafizetett részből +405.605,- forint,
- többletbevételből +190.120,- forint,
- személyi juttatásból 79.499,- forint került átcsoportosításra.

A *dologi kiadás 2017. évi maradványa 2.296.619,- forint*, mely kötelezettségvállalással terhelt.

Az engedélyezett előirányzat szinten tartását előretervezéssel, az előző évekhez hasonlóan tudatos, költséghatékony beszerzésekkel oldottuk meg. A készletek takarékos beszerzésére törekedtünk. A két éve elkezdett informatikai fejlesztések, nyomtató, fénymásoló cserék hatása idén már megjelenik a szolgáltatási kiadások csökkenésében. A karbantartási kiadások a felére csökkentek ezáltal. Odafigyeltünk a saját munkaerő alkalmazására is, csak nagyon indokolt esetben vettünk igénybe szakmai tevékenységet segítő szolgáltatáshoz külső személyt. Így ezen a rovaton is megtakarítást tudtunk elérni.

Az **egyéb működési célú kiadások** eredeti előirányzata 0,- forint, módosított előirányzata 18.518.000,- forint volt. A teljesítés 18.518.000,- forint.

A növekedésre a fedezetet a szociális hozzájárulási adó befizetési kötelezettségről történő -18.518.000,- forint átcsoportosítás biztosította. 2017-ben csökkent 27%-ról 22%-ra a szociális hozzájárulási adófizetési kötelezettség. A költségvetésben már jóváhagyott összeg és a csökkentett befizetési kötelezettség közötti 5%-os különbözetet kellett egyéb elvonás címszó alatt a költségvetésbe visszafizetni.

Az **intézményi beruházási kiadások** eredeti előirányzata 55.000.000,- forint, módosított előirányzata 297.498.022,- forint volt, melyből a teljesítés 90.874.826,- forint.

A növekedésre fedezetet nyújtott:

- dologi kiadásokból beruházási kiadásokra +13.242.938,- forint,
- személyi juttatásból +3.276.632,- forint,
- munkaadókat terhelő járulékról +91.197,- forint
- 1445/2017.(VII.6.) Korm.határozat alapján a Levéltár 2017.évi feladatellátásához szükséges pénzügyi többletforrásként +211.000.000,- forint
- felújítási kiadásokból +14.300.000,- forint
- többletbevételből 547.210,- forint
- dolgozóknak nyújtott lakáskölcsön visszafizetett részletekből +40.045,- forint átcsoportosítása.

Az informatikai eszközök beszerzésére a Levéltár számítógépes hálózatának még hatékonyabb működése érdekében 50.000.000,- forintot fordítottunk fejlesztésre (új nyomtatók, számítógépek, monitorok valamint San tároló bővítés , szerver infrasukrtúra bővítés és mentési rendszer bővítés). Az egyre gyakoribb rendszerességgel meghibásodó, s ezáltal magas karbantartási költséget igénylő gépjárművet lecseréltük egy újra, mely 8.000.000,- forintba került. Folytattuk a padlószőnyeg és bútorok cseréjét azokban a szobákban, melyek már alkalmatlanok voltak munkavégzésre 1.500.000,- forint értékben. Szoftverfejlesztésre és felhasználói licenzekre 16.500.000,- forint került kifizetésre. A Levéltár épületében kialakítandó irattár valamint az Eötvös utca 5.szám alatti önkormányzati ingatlan (piac) épületében kialakítandó irodák tervezési költsége 4.200.000,- forint volt. Könyvek vásárlására 251.348,- forintot valamint fotók vásárlására 200.000,- forintot fordítottunk. A savtalanítóban új vasszekrény beszerzése 1.000.000,- forint értékben történt.

Az intézményi beruházás előirányzaton 206.623.196,- forint előirányzat maradvány keletkezett, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.

Az Eötvös utca 5.szám alatti piac épületében kialakítandó irodák megvalósítására kiírandó közbeszerzési pályázat alapján visszahagyásra javasolt maradvány.

Felújítási kiadások eredeti előirányzata 14.300.000,- forint, módosított előirányzata 10.000.000,- forint volt, melyből a teljesítés 0,- forint.

A Levéltár a felújítási kiadásait átcsoportosította a dologi kiadások karbantartás, kisjavítás előirányzatára, valamint a beruházási kiadásokra.

A megmaradt 10.000.000,- forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány, melyet a 1445/2017.(VII.6.) Korm.határozat alapján a Levéltár 2017.évi feladatellátásához szükséges pénzügyi többletforrásként kapta a Levéltár épületében kialakítandó irodák fedezetére. A közbeszerzési pályázat kiírásakor visszahagyásra javasolt maradványként kerül kimutatásra.

Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtás államháztartáson kívülre (**lakáskölcsön**) eredeti előirányzata 0,- forint, módosított előirányzata 400.000,- forint, melyből a teljesítés 400.000,- forint.

A Levéltár nem tervezhet ilyen jogcímen előirányzatot, csak a már kintlévő kölcsönállományból a dolgozók által visszafizetett törlesztő részleteket fordíthatja újbóli folyósításra.

2017-ben egy dolgozónk részesült ilyen kölcsönben.

Intézményi működési bevételek eredeti előirányzata 5.000.000,- forint, a módosított előirányzat 5.731.030,- forint, a teljesítés 5.731.030,- forint volt.

A többletbevételt a kiadási kiemelt előirányzat jogcímenen használtuk fel.

Működési célú támogatás előirányzata 14.000.000,- forint, mely az 1445/2017.(VII.6.) Korm.határozat alapján a Levéltár 2017.évi feladatellátásához szükséges pénzügyi többletforrásként kapott +14.000.000,- forintból tevődik össze.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 221.000.000,- forint, mely az 1445/2017.(VII.6.) Korm.határozat alapján a Levéltár 2017.évi feladatellátásához szükséges pénzügyi többletforrásként kapott +221.000.000,- forint.

Felhalmozási bevétel előirányzata 3.354.332,- forint, mely 1 db gépjármű eladásából származó bevétel, valamint a Levéltárban lefolytatott selejtezés után, a dolgozók által megvásárolt eszközök ellenértéke. A többletbevételt a személyi juttatások kiadásainak fedezetére csoportosította át a Levéltár.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzata 845.650,- forint, mely a dolgozóknak folyósított lakáskölcsön támogatás törlesztő részleteiből befolyt összeg. Ezen előirányzaton keletkezett többletbevételből 1 fő dolgozó részesült 400.000,- forint kölcsönben. A fennmaradó rész a dologi kiadásokra lett átcsoportosítva.

Finanszírozási bevételek eredeti előirányzata 803.600.000,- forint, módosított előirányzata 851.323.436,- forint, a teljesítés 851.323.436,- forint volt.

- A támogatás előirányzat növekedés a 1301/2017.(VI.7.) Korm. hat. alapján kompenzációra és annak járulékeinak fedezetére kapott + 2.340.000,- forint többlettámogatás,
- 430/2016.(XII.15.) Korm.rendelet alapján a garantált bérminimum kiegészítésre kapott 4.130.000,-forint
- 2016. évi 4.430.436,- forint előirányzat maradvány felhasználása
- 2017. VII.6-tól illetménykiegészítés emelkedés miatti többletforrásként folyósított 36.823.000,- forint.

A 2016. évi előirányzat-maradvány főbb jogcímei:

Kötelezettség-vállalással terhelt előirányzat-maradvány: 4.430.436 ,- forint

- | | |
|-------------------------------|--------------------|
| - Személyi juttatások | 318.711,- forint |
| - Munkaadókat terhelő járulék | 56.079,- forint |
| - Dologi kiadások | 4.055.646,- forint |
| - | |

Kötelezettség-vállalással nem terhelt előirányzat maradvány nem volt.

A 2017. évi előirányzat-maradvány főbb jogcímei:

Kötelezettség-vállalással terhelt előirányzat-maradvány 2.450.949,- forint

- | | |
|-------------------------------|--------------------|
| - Személyi juttatások | 126.500,- forint |
| - Munkaadókat terhelő járulék | 27.830,- forint |
| - Dologi kiadások | 2.296.619,- forint |
| - | |

Kötelezettség-vállalással nem terhelt előirányzat maradvány 216.623.196,- forint.

A Levéltárnak kincstári vagyonhasznosításból származó bevétele nem volt.

Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytat.

Összegezve a Levéltár alapító okiratában meghatározott feladatellátását a gazdaságosság, hatékonyság, átláthatóság és ellenőrizhetőség jellemzi.

A 2017. évi gazdálkodásunkat a 2014. évben átalakított államháztartási számvitel és adózási jogszabályok figyelembevételével, azok többször módosított, hatályos rendelkezéseinek megfelelően végeztük, a teljesség igénye nélkül az alábbiakban felsorolt jogszabályok alapján.

- Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet új Áhsz, mely már a kiadás évében és 2014. évben is többször módosult:
- 307/2013. (VIII.14.) Korm. rendelettel
- 497/2013.(XII.29.) Korm. rendelettel
- 23/2014. (II.6.) Korm. rendelettel
- 159/2014. (VI.30.) Korm. rendelettel
- 284/2014. (XI.20.) Korm. rendelettel
- 397/2014. (XII.31.) Korm. rendelettel
- az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX.13.) NGM rendelet
- az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet
- A kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII.29.) NGM rendelet

A Levéltár gazdálkodását a megváltozott jogszabályoknak megfelelően átalakította, a működéshez szükséges szabályzatok átdolgozásra kerültek.

A 2016. évben bevezetésre került KIRA program megfelelő működéséhez a Kincstárral kialakított jó kapcsolatnak köszönhetően a dolgozók minden hónapban időben megkapták a fizetésüket és egyéb járandóságait. A kezdeti programhibák minimálisra csökkentek.

A Forrás SQL könyvelési program bár több munkát vesz igénybe, de jó váltásnak bizonyult a Saldo program helyett. Megbízható a könyvelési rendszer, folyamatosan, naprakészen követi a jogszabályi változásokat.

Összességében a Levéltár pénzügyi működése szabályos, hatékony és rendezett.

Budapest, 2018. február 13.

Rab Józsefné
pénzügyi-számviteli
osztályvezető

Polgár Sándor
gazdasági és üzemeltetési
főosztályvezető