

A 2022. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény adatai

Intézmény neve: **Központi Statisztikai Hivatal Könyvtár**

Intézmény törzskönyvi azonosító száma: 302711

Intézmény honlapjának címe: <https://www.kshkonyvtar.hu>

1.2. Az intézmény küldetése

A Központi Statisztikai Hivatal Könyvtár (a továbbiakban: KSH Könyvtár) köteles példányra jogosult, közművelődési feladatokat is ellátó, az Országos Dokumentum-ellátási Rendszer (a továbbiakban: ODR) keretében szolgáltató országos szakkönyvtár.

A KSH Könyvtár a hazai statisztikatudomány alapvető szakirodalmi információs bázisa. A Központi Statisztikai Hivatal (a továbbiakban: KSH) kiadványain, a teljesség igényével beszerzett hazai és – a döntően a nemzetközi cserekapcsolatok keretében beérkezett – külföldi dokumentumokon alapuló gyűjteményével, történeti kutatásaival, publikációival, szakirodalmi összeállításával és kutatástámogató szolgáltatásaival a hazai statisztikatudomány és társadalomtörténet-írás fejlődésének előmozdítása, illetve ezek eredményeinek minél szélesebb körben történő megismertetése érdekében tevékenykedik.

A KSH Könyvtár a nagyközönség kulturális igényeinek kielégítését, az élethosszig tartó tanulást és a fiatal korosztályok olvasóvá nevelését gazdag, kölcsönözhető dokumentumállományával és változatos programkínálattal segíti elő.

1.3. A KSH Könyvtár tevékenységének legfontosabb területei

A küldetésnyilatkozatában szereplő célok elérése érdekében a KSH Könyvtár a 2022. évben is tovább erősítette a nagyközönségnek nyújtott könyvtári szolgáltatásokat, a kutatástámogatás és a történeti kutatások területét.

1. A statisztika és határtudományai területén a 2022. év folyamán 1808 darab dokumentummal gyarapította gyűjteményét.

2. Az EISZ konzorcium keretén belül 2022. évben is számos érdekes adatbázissal tudott szolgálni az olvasók, dolgozók számára. Előfizette azokat az adatbázisokat, amelyek a statisztika és határtudományai területén a legfontosabb információkat tartalmazzák: Akadémiai Kiadó Folyóiratcsomag, Akadémiai Kiadó Magyar Elektronikus Referenciamű Szolgáltatás (MeRSZ), Akadémiai Kiadó Szótárszolgáltatás, Elsevier —Science Direct, Elsevier - Scopus, JSTOR Public Library Collection, L’Harmattan Digitális Adatbázis, Springer Nature – Springer Journals, Statista, SZAKTÁRS - Osiris Kiadó, Typotex - Interkönyv. Az előző évekhez hasonlóan továbbra is szolgáltatni tudott a HVG-ORAC Jogkódex Prémium adatbázisából, a DSI által forgalmazott International Statistical Yearbook 2021-ből, a Magyar Életrajzi Kalauzból, az OPTEN adatbázisból, az OECD iLibrary felületéről, az Oxford University Press által biztosított elektronikus folyóiratokból. Továbbra is élve a ProQuest E-book Central által felajánlott kedvezményes e-book vásárlási lehetőséggel, közel 300 szakirodalmi mű teljes szövegű lekéréséhez biztosított távoli hozzáférést.
3. A KSH Könyvtár 2022-ben 11 662 darab kötelespéldányt kapott és tett elérhetővé. Minden kötelespéldány a gyűjtemény részét képezi, azokat a könyvtár megőrzi.
4. A könyvtár állománya 12 404 darab dokumentummal gyarapodott, ezek mindegyikének teljes formai és tartalmi feltárását elvégezték a munkatársak. A leírások hozzáférhetők a könyvtár OPAC-jában és a MOKKA-ODR adatbázisban is. Az év végén az online adatbázisból 1 030 936 darab könyvtári dokumentum volt elérhető.
5. A KSH Könyvtárban a 2022. évben 3487 fő rendelkezett érvényes tagsággal, ebből 691 fő új tagként iratkozott be. A kölcsönzött könyvek száma is növekedést mutat, 2022. évben 65891 dokumentum kölcsönzése valósult meg. 2021. évben 61923 dokumentumot kölcsönöztek az olvasók.
6. A KSH Könyvtár az adott technikai lehetőségek figyelembevételével folyamatosan igyekszik digitalizálni állományának elsősorban azt a részét, amely más közgyűjteményekben nem, vagy csak hiányosan hozzáférhető. 2022. évben az elektronikus dokumentumok gyarapodása összesen 3 kötetet tett ki. Együttműködési megállapodások révén arra törekszik, hogy a digitalizálás folyamata felgyorsuljon, és a szakterület legfontosabb dokumentumai az interneten is elérhetővé váljanak.
7. A magyar szakfolyóiratok analitikus szakkibibliográfiai tartalomjegyzékeit feltáró adatbázisba (MATARKA) 152 cikket töltött fel.

8. A nemzeti könyvtár országos gyűjtőkörű cikkadatbázisába 152 cikket töltött fel.
9. A tudományos kutatások eredményeinek hozzáférhetővé tétele érdekében folytatta a KSH és a KSH Könyvtár munkatársai publikációs adatainak feltöltését a Magyar Tudományos Művek Tárába. 2022. évben 269 MTMT-rekord rögzítése történt meg.
10. A *Nemzetközi Statisztikai Figyelő* című elektronikus referáló folyóirat 2022. évben is 4 számmal jelent meg.
11. Szakterületi kompetenciaközpontként 2022-ben 4 alkalommal tartottunk könyvtár- és adatbázis-bemutatót középiskoláknak és felsőoktatási intézményeknek, összesen 69 főnek. A statisztikai adatokhoz való hozzáférésre, azok további használatára készítettük fel az ELTE Társadalomtudomány Kar, a PPKÉ BTK Szociológia Intézet, valamint a KRE BTK hallgatóit.
12. A KSH Könyvtár évek óta vezető szerepet játszik a hazai szakkönyvtárak tevékenységének összefogásában. A Szakkönyvtári seregszemle elnevezésű országos konferencia ennek legjelentősebb képviselője. A konferencia a járványhelyzet miatt a 2022. évben is online-formában került megrendezésre 250 résztvevővel.
13. Az ELTE BTK Könyvtár- és Információtudományi Intézetből 1 hallgató részesült gyakorlati képzésben.
14. Könyvtárunk elkötelezett annak tekintetében, hogy elősegítse kollégái szakmai fejlődését. 3 munkatársunk vett részt továbbképzésben, 1 fő doktori képzésben. A gazdasági osztályon dolgozó szakemberek rendszeresen részt vesznek a szakmai továbbképzéseken.
15. Könyvtár- és adatbázis-bemutatót, használói képzést tartottak munkatársaink a 11. pontban felsorolt intézmények diákjainak. Óvodásoknak szánt könyvtárismerető programunkon, amely játékos foglalkozáson keresztül mutatja be a gyerekeknek a könyvtárat, a könyvtárhasználat alapjait, 2022-ben a II. kerületi Százszorszép óvoda csoportjai vettek részt összesen 16 fővel.
16. A 2022. évben újabb 5 középiskolával kötött együttműködési megállapodást, így összesen 25 középiskolával áll partneri kapcsolatban az intézmény, ahonnan összesen 16 diák érkezett. A diákok segítséget nyújtottak a főként gyerekeknek meghirdetett kreatív foglalkozásokon, felolvastak a mesedélutánokon, koordináló

szerepet töltöttek be, illetve játékokat vezettek a társasjátéklklub rendezvényein, valamint manuális feladatokat láttak el.

Az iskolai közösségi szolgálat lebonyolításáról könyvtárunk az alábbi középiskolákkal kötött együttműködési megállapodást:

- II. Rákóczi Ferenc Gimnázium (Budapest)
- Baár-Madas Református Gimnázium (Budapest)
- Babits Mihály Gimnázium (Budapest)
- Budapest I. Kerületi Kosztolányi Dezső Gimnázium
- Budapest II. Kerületi Móricz Zsigmond Gimnázium
- Budapest II. Kerületi Szabó Lőrinc Kéttannyelvű Általános Iskola és Gimnázium
- Budapest VIII. Kerületi Vörösmarty Mihály Gimnázium
- Budapest IX. Kerületi Leövey Klára Gimnázium és Szakközépiskola
- Budapest XIII. Kerületi Ady Endre Gimnázium – *határozott idejű szerződés*
- Budapest XVI. Kerületi Táncsics Mihály Általános Iskola és Gimnázium
- Budapest-Fasori Evangélikus Gimnázium
- Budapesti Eötvös József Gimnázium
- Budapesti Fazekas Mihály Gyakorló Általános Iskola és Gimnázium
- Budapesti Gazdasági SZC Dobos C. József Vendéglátóipari Technikum
- Budapesti Műszaki Szakképzési Centrum Neumann János Informatikai Technikum
- Budencz József Általános Iskola és Gimnázium (Budapest)
- Csik Ferenc Általános Iskola és Gimnázium (Budapest)
- Deák Téri Evangélikus Gimnázium (Budapest)
- Egressy Béni Alap- és Középfokú Zeneművészeti és Színművészeti Szakközépiskola, Ének – Zene Gimnázium (Budapest)
- ELTE Trefort Ágoston Gyakorló Gimnázium (Budapest)
- Európa Alapítvány Középfokú Intézet Gimnázium (Budapest)
- Kőbányai Szent László Gimnázium (Budapest)
- Közép-Pesti Tankerületi Központ Budapest 14. Kerületi Teleki Blanka Gimnázium (Budapest)
- Németh László Gimnázium (Budapest)
- Veres Pálné Gimnázium (Budapest)

17. A KSH Könyvtár is részt vett a tehetséggondozás, felzárkóztatás céljainak megvalósításában. 2022. évben gyermek- és ifjúsági korosztály számára 2 fejlesztő programot szervezett, amelyen 30 fő vett részt.

18. A KSH Könyvtár a 2022. év folyamán összesen 73 programot szervezett, amelyen 1490 fő részvételét könyvelhette el.

19. Nemzetközi kapcsolatok

Az Intézmény tagja nemzetközi könyvtári szervezeteknek, mint az International Federation of Library Associations and Institutions-nak (röviden: IFLA) és a Ligue des Bibliothéques Européennes de Recherche-nek (röviden: LIBER).

1.4. Az intézményen belül a szervezeti és a feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések

A kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény hatályba lépése, valamint a feladatstruktúra hatékonyabbá tétele miatt szükségessé vált szervezeti átalakítás 2021. év folyamán megtörtént, az új Szervezeti és működési szabályzat 2022. január 19-én került elfogadásra.

2. Az előirányzatok alakulása

2.1. Az előirányzatok teljesítésének és módosításának levezetése

Az előirányzatok teljesítésének levezetését az 1. számú melléklet, az előirányzat-módosítások levezetését a 2. számú melléklet tartalmazza.

2.2. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

2.2.1. Az előirányzatok évközi változásai

Előirányzatok évközi változásai 2022. évben (ezer Ft-ban):

| <i>Kiemelt előir.</i> | <i>Eredeti előir.</i> | <i>Módosított előir.</i> | <i>Teljesítés</i> |
|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------|
| Személyi juttatás | 185 400 | 204 407 | 204 407 |
| Munkaadókat terhelő jár. | 30 186 | 30 026 | 30 026 |
| Dologi kiadások | 39 464 | 74 485 | 74 485 |

| | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Egyéb működési célú kiadások | 450 | 839 | 701 |
| Beruházás | 2 000 | 1 936 | 1 936 |
| Felújítás | 0 | 0 | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 0 | 8 682 | 8 682 |
| Kiadás összesen | 257 500 | 320 375 | 320 237 |

A 2022. évi költségvetési kiadások kis mértékben elmaradnak a 2021. évi kiadási teljesítéstől (1,7 %-kal). A személyi juttatások kiadásai 9,2%-kal, a dologi kiadások 10,4%-kal nőttek 2021. évhez képest, a munkaadókat terhelő járulékok (3,8%-kal), az egyéb működési kiadások (96,6%-kal) és a beruházások (81,2%-kal) ugyanakkor csökkentek. A személyi juttatások növekedése elsősorban a törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítésének növekedéséből adódik, melyet a ruházati költségtérítés csökkenése mérsékel. A dologi kiadások összességében 10,4 % emelkedése elsődlegesen az üzemeltetési anyagok beszerzése (101,4%), a közüzemi díjak (125 %), a bérleti és lízingdíjak (17,1 %), valamint a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (18,5 %) növekedésével magyarázható; csökkentek ugyanakkor a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra (44,35%-kal), a fizetendő általános forgalmi adóra (42,7 %-kal) és az egyéb dologi kiadásokra (61,9 %-kal) fordított összegek.

| <i>Kiemelt előir.</i> | <i>Eredeti előir.</i> | <i>Módosított előir.</i> | <i>Teljesítés</i> |
|--|------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| Költségvetési támogatás | 252 500 | 301 937 | 301 937 |
| Működési bevétel | 5 000 | 8 360 | 8 360 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 72 | 72 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 999 | 999 |
| Előző évi maradvány felhasználása | 0 | 9 007 | 9 007 |
| Bevétel összesen | 257 500 | 320 375 | 320 375 |

Az Ávr. 122/A. § (2) a) pontja alapján a KSH Könyvtár a 2021. december havi munkabér 2021.12.29. napján történt kifizetéséhez 8 682 ezer Ft államháztartáson belüli megelőlegezésben részesült a Magyar Államkincstár SZR Ügyfél Front-end rendszerének 2022.01.01-jei átállása miatt, mely a 2021. évi maradvány része.

2.2.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása

A 2022. évi személyi juttatás eredeti előirányzata (185 400 ezer Ft) a következő jogcímenken módosult (ezer Ft-ban):

| | |
|---|---------------|
| – 2022. évi többlettámogatás a kulturális ágazat bérfejlesztés fedezetének támogatására | 27 155 |
| – Fejezetben belüli előirányzat-módosítás | 2 999 |
| – Személyi megtakarítások átvezetése dologi kiadásokra | -7 379 |
| – 1618/2022.(XII.13.) Korm. határozat (elvonás) | -3 768 |
| Összesen | 19 007 |

A KSH Könyvtár személyi juttatási előirányzatai összességében 19 007 ezer Ft-tal (10,3 %) növekedtek 2022. évben az eredeti előirányzathoz képest. A foglalkoztatottak személyi juttatásainak 8,4 %-os emelkedése elsődlegesen a céljuttatások, a béren kívüli juttatások, a közlekedési költségtérítések növekedésének eredménye, de az egyéb külső személyi juttatások is több, mint háromszorosára nőttek 2022. év során.

A KSH Könyvtár a kulturális ágazat bérfejlesztés fedezetének támogatására 2022. év elején 31 824 ezer Ft támogatást kapott, melyből év végére 4 669 ezer visszafizetési kötelezettsége (14,7 %) keletkezett.

A 2022. évben teljesített személyi juttatások a 2021. évi 187 232 ezer Ft-hoz képest 17 175 ezer Ft-tal emelkedtek (9,2 %), ami elsősorban a 2022. évi kulturális ágazat bérfejlesztés fedezetének támogatásával magyarázható.

A személyi juttatásokon belül a törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése - a garantált bérminimum-emelést is figyelembe véve - 14,8 %-kal (23 089 ezer Ft-tal) emelkedett előző évhez viszonyítva. A KSH Könyvtár munkatársainak 2022. évi átlagilletménye 403 135 Ft volt, mely a 2021. évhez képest 21,0 %-os növekedést jelent.

A munkavállalók a 2022. évben munkabérükön felül éves szinten bruttó 200 ezer Ft/fő

értékű cafetéria-juttatásban, bruttó 12 ezer Ft/fő bankszámla-költségtérítésben, továbbá a kiskorú gyermeket nevelő munkavállalók gyermeknevelési és iskolakezdési támogatásban (6 fő, összesen bruttó 1 830 ezer Ft) részesültek. A KSH Könyvtár 2022. évben 84 ezer Ft szociális támogatást biztosított.

A KSH Könyvtár 2022. évben összesen 2 229 ezer Ft céljuttatást fizetett ki a munkavállalóknak elismerésként, ami 22,4 %-os emelkedés az előző évhez képest.

Az átlagos statisztikai állományi létszám csökkent 2 fővel (5,1 %) az előző évhez képest, 2022. év végén 37 fő volt.

A munkajogi záró létszám 41 fő volt - 2 üres álláshely mellett-, ami a 2022. évi elemi költségvetésben tervezett 43 fős munkajogi létszámhoz képest 4,7 % csökkenést jelent. Azonban a 2022. év végi munkajogi záró létszám (41 fő) a 2021.12.31-i munkajogi záró létszámadathoz (39 fő) viszonyítva 5,1 % növekedést mutat, ami a részmunkaidősök foglalkoztatásának emelkedésével magyarázható.

A KSH Könyvtár 2022. évben összesen 5 648 ezer Ft-ot költött munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásokra, ami 9,3 %-kal több az előző évhez képest és az elemi költségvetésben 3 190 Ft összegben tervezett előirányzatot 77,0 %-kal haladja meg. A legjelentősebb tételek az alábbiak:

| | |
|---|-------|
| – Bérszámfejtési– és munkaügyi feladatok, valamint gazdasági feladatok elvégzésére kötött megbízási díjak | 2 980 |
| – Gondnoki feladatok ellátására kötött megbízási díj | 1 080 |
| – Adatvédelemmel és adatkezeléssel összefüggő megbízási díj | 1 320 |
| – Kiadványszerkesztési és tördelési feladatok elvégzésére kötött megbízási díjak | 268 |

Az egyéb külső személyi juttatások tekintetében a Nemzetközi Statisztikai Figyelő 4 számának elkészítése kapcsán 1 747 ezer Ft kiadás keletkezett, valamint a Könyvtár 86 ezer Ft-ot költött reprezentációs kiadásokra 2022. évben.

2.2.3. A dologi kiadások előirányzatának változása

A dologi kiadások teljesítése 2022. évben 74 485 ezer Ft volt (eredeti előirányzat összege: 39 464 ezer Ft), ami 10,4 % növekedést mutat az előző évhez képest.

A legjelentősebb dologi kiadások (*nettó összegek, ezer Ft-ban*):

| | |
|---|--------|
| – Újság és folyóirat beszerzés | 7 392 |
| – Online adatbázis megrendelés | 18 412 |
| – Kötészeti anyagbeszerzés (pályázaton nyert támogatással együtt) | 2 354 |
| – Papír- és irodaszer beszerzés (pályázaton nyert támogatással együtt) | 1 583 |
| – Restaurátori munkák kiadásai (pályázaton nyert támogatással együtt) | 1 450 |
| – Ügyvédi szolgáltatások kiadásai | 583 |
| – Egészségügyi szolgáltatások nyújtása a munkatársak számára (fogászat, foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás) | 1 968 |
| – Szolgáltatási kiadások keretében: | |
| – Törökbálinti raktár üzemeltetési és javítási költségei | 15 382 |
| – Könyvtár központi épületében végzett javítási, karbantartási munkálatok és üzemeltetési költségek | 2 231 |
| – Gépek, berendezések üzemeltetése, karbantartása | 3 529 |
| – Nemzetközi csere postaköltsége | 800 |
| – Takarítási költségek a KSH Könyvtár központi épületében | 4 616 |
| – Számlavezetési díj (Magyar Államkincstár) | 235 |
| – Beszerzések általános forgalmi adója | 12 609 |
| – Fizetendő általános forgalmi adó | 773 |

A KSH Könyvtár 2022. évben újság és folyóirat beszerzésre bruttó 7 762 ezer Ft-ot (nettó 7 392 ezer Ft + 370 ezer Ft ÁFA összegben) költött, amire az év folyamán 4 500 ezer Ft ODR támogatást kapott.

A KSH Könyvtár évről évre minden erőfeszítést megtesz, hogy a szolgáltatásait és eszközeit a legelőnyösebb feltételek mellett szerezze be. A dologi kiadások a teljes évet

figyelembe véve 7 040 ezer Ft-tal (10,4 %) emelkedtek az előző évhez képest, ami elsősorban a 2022. év során tapasztalt jelentős áremelkedésekkel magyarázható.

A KSH Könyvtárban 2022 novemberében bevezetésre került az új könyvtári rendszer (LibMate) az OLIB Integrált könyvtári rendszer helyett. Az új rendszer testreszabásában nyújtott gyakorlati támogatásnak köszönhetően a rendszert támogató szolgáltatás költségei csak 2023. év során fognak realizálódni az intézménynél.

Az online adatbázisra fordított kiadások (nettó 18 412 ezer Ft) – a változatlan adatbázis-tartalom mellett – összességében az ár- és árfolyamváltozások miatt csökkentek (5,3 %-kal) a 2021. évhez képest.

A törökbálinti raktár üzemeltetési és javítási költségei növekedtek (85,4 %-kal) az előző évhez képest, ami elsődlegesen a közműszolgáltatási számlák kifizetésének ütemezésével, valamint egyéb áremelkedésekkel magyarázható.

Egyéb működési célú kiadások

A 2022. évi teljesítés összege (701 ezer Ft) két részből tevődött össze:

- a nemzetközi könyvtári szervezetek éves tagdíjai 376 ezer Ft,
- a 2021. évre vonatkozó maradvány visszafizetése 325 ezer Ft.

A 2021. évi teljesítéshez képesti 20,0 millió Ft összegű csökkenés a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány befizetésének jelentősen kisebb összegéből adódik.

2.2.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának változása

Előirányzatok alakulása (ezer Ft-ban):

| <i>Kiemelt előir.</i> | <i>Eredeti előir.</i> | <i>Mód. előir.</i> | <i>Teljesítés</i> |
|---------------------------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Beruházások | 2 000 | 1 936 | 1 936 |
| Felújítások | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási kiadások összesen | 2 000 | 1 936 | 1 936 |

A KSH Könyvtár 2022. évben könyveszerzésre bruttó 1 890 ezer Ft-ot (nettó 1 806 ezer Ft + 84 ezer Ft ÁFA összegben) költött, amire az év folyamán 1 500 ezer Ft ODR támogatást kapott.

Egyéb tárgyi eszköz beszerzésére 46 ezer Ft felhalmozási kiadást teljesített, melyből lamináló gépet és softbox szettet vásárolt az év folyamán.

A KSH Könyvtár 2022. év során nem szerzett be kis értékű informatikai tárgyi eszközöket, immateriális javakat.

Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen 94 ezer Ft volt.

2.2.5. Céltartalék és Gazdaság-újraindítási program előirányzatokból történő felhasználás

Céltartalék előirányzat:

A KSH Könyvtár 2022. évre a kulturális intézményben foglalkoztatottak jogviszony-átalakuláshoz kapcsolódó 6 %-os béremeléséhez a 2020. évi XXXII. törvény alapján 35 961 ezer Ft többlettámogatás (személyi juttatás + járulék) kapott 2022. február hónapjában, melyből 5 276 ezer forint visszafizetésre került 2022.12.15-én.

A KSH Könyvtár a kötelező legkisebb munkabér és garantált bérminimum megállapításáról szóló 703/2021. (XII.15.) Korm. rendelet alapján 124 ezer Ft támogatásban (személyi juttatás + járulék) részesült 2022. április hónapjában, mely teljes egészében visszafizetésre került 2022.12.12-én.

Gazdaság-újraindítási program:

A KSH Könyvtár előirányzatának terhére, a Gazdaság-újraindítási programok javára az 1618/2022.(XII.13.) Korm. határozat alapján 17 100 ezer Ft előirányzat-átcsoportosítás történt 2022.12.16-án.

2.3. A bevételek alakulása
2.3.1. A többletbevételek alakulása
A támogatási bevételek alakulása

A KSH Könyvtár 2022. évi központi, irányító szervei támogatásának eredeti előirányzata 252 500 ezer Ft, módosított előirányzata 301 937 ezer Ft volt. Az eredeti előirányzat a következő jogcímenek módosult (*ezer Ft-ban*):

| | |
|--|----------------|
| – 2020. évi XXXII. törvény alapján a jogviszony átalakulással érintett kulturális foglalkoztatottak 6 %-os béremelésére kapott támogatás | 35 961 |
| – Kötelező legkisebb munkabér és garantált bérminimum megállapításáról szóló 703/2021. (XII.15.) Korm. rendelet alapján kapott támogatása | 124 |
| – EISZ adatbázis előfizetés többletkiadására kapott támogatás | 17 744 |
| – ODR keretében támogatott könyv- és folyóirat-beszerzések | 6 000 |
| – Fejezetben belüli átcsoportosítás | 12 108 |
| – Kötelező legkisebb munkabér és garantált bérminimum megállapításáról szóló 703/2021. (XII.15.) Korm. rendelet alapján kapott támogatása visszafizetése | - 124 |
| – 2020. évi XXXII. törvény alapján a jogviszony átalakulással érintett kulturális foglalkoztatottak 6 %-os béremelésére kapott támogatás visszafizetése | - 5 276 |
| – Gazdaság-újraindítási programok javára történt előirányzat-átcsoportosítás az 1618/2022.(XII.13.) Korm. határozat alapján | - 17 100 |
| Előirányzat módosítások összesen | 301 937 |

A költségvetési bevételek alakulása
Előirányzatok alakulása (ezer Ft-ban):

| <i>Kiemelt előir.</i> | <i>Eredeti előir.</i> | <i>Mód. előir.</i> | <i>Teljesítés</i> |
|---|-----------------------|--------------------|-------------------|
| Működési bevétel | 5 000 | 8 360 | 8 360 |
| Felhalmozási célú támogatások | | | |
| államháztartáson belülről | 0 | 999 | 999 |
| Működési célú támogatások | | | |
| államháztartáson belülről | 0 | 72 | 72 |
| Költségvetési bevételek összesen | 5 000 | 9 431 | 9 431 |

A bevételi előirányzat módosítását az áfa-visszatérítés, a megnövekedett forgalom miatti többletbevétel, valamint az szja 1 % kedvezményezettjeként kapott támogatás indokolta.

A KSH Könyvtár 2021. év második felében 999 ezer forint támogatást nyert el az *"Állományvédelmi műhelyek tevékenységéhez szükséges szakmai anyagok és eszközök beszerzése"* tárgyú NKA pályázaton, melynek felhasználhatósága 2022.09.30-ig tartott.

Teljesítések alakulása (ezer Ft-ban):

| | |
|---|--------------|
| – Kiadvány értékesítés (áfa nélkül) | 454 |
| – Szolgáltatási bevétel (áfa nélkül): | |
| – kötetészeti szolgáltatás | 2 589 |
| – fénymásolás, nyomtatás, szkennelés | 121 |
| – könyvtári beiratkozás | 1 281 |
| – egyéb szolgáltatások (például: postaköltség) | 3 |
| – Egyéb működési bevétel (például: költségtérítés, késedelmi kamat) | 1 470 |
| – Közvetített szolgáltatás (például: munkatársak telefonhasználata) | 3 |
| – Kiszámlázott áfa | 1 266 |
| – Áfa-visszatérítés | 1 173 |
| – Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | |
| – NKA-pályázat | 999 |
| – Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | |
| – 2021. évi 1 % szja | 72 |
| Összesen | 9 431 |

A költségvetési bevételek 2021. évhez képest összesen 691 ezer Ft-tal (7,9 %-kal) növekedtek, ami elsődlegesen az NKA-pályázatnak köszönhető.

A működési bevételek teljesítése elmaradt a korábbi évek átlagától, az előző évhez képest 3,7 %-kal, 322 ezer Ft-tal kevesebb bevétel realizálódott. 2022. évben 70,6 %-kal csökkent a kiadvány értékesítések összege, ami a KSH Könyvtár 2020. év folyamán publikált, *A számontartott nemzet* című térképalbuma iránti érdeklődés csökkenésével magyarázható. A szolgáltatások ellenértéke nem jelentős mértékben, de csökkent (18 ezer forinttal, 0,4 %) az előző évhez képest. A közvetített szolgáltatások összege 3 ezer forinttal (44,1 %),

valamint az áfa-visszatérítés összege 188 ezer forinttal (13,8 %-kal) maradtak el a 2021. év tényadataitól.

Megháromszorozódott az egyéb működési bevétel (298,2 %) összege, ami elsődlegesen a 2022. év során kiszámlázott késedelmi kamatok, illetve az EISZ 2021. évi előfizetés árfo-lyamkülönbözetének rendezése okozott.

A működési célú támogatásokból származó bevételek (nettó 15 ezer Ft) 25,6 %-kal nőttek az előző évhez képest, ami a 2021. évi 1 % sija felajánlások emelkedésével magyarázható.

A bevétel tervezettől való elmaradása

A KSH Könyvtár 2022. évben maradéktalanul teljesítette tervezett bevételeit. Az eredeti bevételi előirányzathoz (5 000 ezer Ft) képest a KSH Könyvtár 88,6 %-kal több (összesen 9 431 ezer Ft) bevételt tudott realizálni.

2.3.2. Előirányzatonkénti követelésállomány alakulása

Követelések összege (ezer Ft-ban):

| | |
|--|------------|
| Költségvetési évben esedékes (vevőkövetelés) | 59 |
| Költségvetési évet követően esedékes | 0 |
| Követelés jellegű sajátos elszámolások | 123 |
| Összesen | 182 |

A 2022. évben esedékes követelések közül összesen 59 ezer forint összegű követelés nem került rendezésre a mérleg fordulónapjáig.

A költségvetési évet követően esedékes követelés nem merült fel a mérleg fordulónap-
jáig.

A követelés jellegű sajátos elszámolásokat túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések, va-
lamint folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások te-
szik ki.

2.3.3. Értékvesztés, behajthatatlan követelés

A 2022. évben értékvesztés elszámolására, behajthatatlan követelés jogcímen követelés kivezetésére nem került sor.

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1. A 2021. évi költségvetési maradvány alakulása, összetétele, keletkezésének okai

A 2021. évi maradvány összesen 9 007 ezer Ft, ebből az alaptevékenység szabad maradványa 325 ezer Ft volt.

Kötelezettséggel terhelt maradvány (ezer Ft-ban):

| | |
|--|--------------|
| 2021. 12. havi munkabér megelőlegezése | 8 682 |
| Összesen | 8 682 |

Az Ávr. 122/A. § (2) a) pontja alapján a KSH Könyvtár 2021. december havi munkabér 2021.12.29. napján történt kifizetéséhez 8 682 ezer Ft államháztartáson belüli megelőlegezésben részesült a Magyar Államkincstár SZR Ügyfél Front-end rendszerének 2022.01.01-jei átállása miatt.

Kötelezettséggel nem terhelt maradvány (ezer Ft-ban):

| | |
|--|------------|
| – Központi, irányítószervi támogatás személyi juttatásokra és munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóra | 325 |
| Összesen | 325 |

A 2021. évi költségvetési maradvány fő oka, hogy a KSH Könyvtárnál 325 ezer Ft támogatás elköltése nem valósult meg, az összeg az Ávr. 150. § (4) bekezdése alapján a Központi Maradványelszámolási Alap számlájára 2022.04.27-én átutalásra került.

2.4.2. A 2022. évi költségvetési maradvány alakulása, összetétele, keletkezésének okai

A 2022. évi maradvány összesen 138 ezer Ft, ami egyben az alaptevékenység szabad maradványa is.

Kötelezettséggel nem terhelt maradvány (ezer Ft-ban):

| | |
|--------------------------------|------------|
| – Egyéb működési célú kiadások | 138 |
| Összesen | 138 |

A 2022. évi költségvetési maradvány fő oka, hogy a KSH Könyvtárnál 138 ezer Ft támogatás elköltése nem valósult meg, az összeg az Ávr. 150. § (4) bekezdése alapján a Központi Maradványelszámolási Alap számlájára 2023.04.25-én átutalásra került.

3. Vagyongazdálkodás egyéb jellemzői
3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése

Az intézmény 2022. évi mérlegfőösszege 189 643 ezer Ft, az előző évi 206 426 ezer Ft-tal szemben, ami 8,1 % csökkenést jelent (16 783 ezer Ft), ami a készletek, a követelések, a pénzeszközök és az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások csökkenésével magyarázható.

Eszközök változása (ezer Ft-ban):

| | |
|--|-----------------|
| Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: | - 13 379 |
| – Bruttó értékváltozás: | + 1 478 |
| – Eszközbeszerzések | + 1 842 |
| – Selejtezés | - 364 |
| – Értékcsökkenés-változás: | - 14 857 |
| – Terv szerinti értékcsökkenés/növekedés | - 15 221 + 364 |
| Készlet | - 724 |
| Követelések | - 809 |
| Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások | - 6 031 |
| Pénzeszközök | - 12 |
| Aktív időbeli elhatárolások | + 4 172 |
| Összesen | - 16 783 |

A 2022. évi terv szerinti értékcsökkenés 14 857 ezer Ft volt, melynek 69,7 %-át a gépek, berendezések, felszerelések és járművek, 24,1 %-át az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok, míg 6,2 %-át az immateriális javak adták.

A gépek, berendezések, felszerelések és járművek esetén 2021. évben a teljesen (0-ig) leírt eszközök aránya 69,1 % volt. Ez a mutató a 2022. év során 70,7 %-ra növekedett, ami a KSH Könyvtár eszközparkjának elavultságával magyarázható. Az elhasználódottsági (leírtsági) fok 82,7 %-ról 90,8 %-ra növekedett a vizsgált időszakban.

A KSH Könyvtár 2022 őszén selejtezést hajtott végre, mely során összesen bruttó 364 ezer Ft értékű gép, berendezés került kivezetésre.

A gépek, berendezések, felszerelések és járművek állományának megújítási intenzitása 2022. évben csupán 1,6 % volt.

Az immateriális javak esetében 2022. év során a teljesen (0-ig) leírt eszközök aránya nem változott (87,7 %) 2021. évhez képest, ami továbbra is a KSH Könyvtár szoftverparkjának korszerűsítését kívánja. Az elhasználódottsági (leírtsági) fok 92,6 %-ról 94,6 %-ra növekedett a vizsgált időszakban.

Források változása (ezer Ft-ban):

| | |
|--|-----------------|
| Tőkeváltozás | - 9 885 |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek | 0 |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | - 8 477 |
| Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | 0 |
| Passzív időbeli elhatárolások | + 1 579 |
| Összesen | - 16 783 |

A pénzeszköz záró egyenlege (ezer Ft-ban):

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| Előirányzat felhasználási keretszámla | 25 |
| Forintpénztár | 0 |
| Záró egyenleg | 25 |

A pénzeszközök alakulása (ezer Ft-ban):

| | |
|---|-----------|
| Nyitó pénzkészlet | + 37 |
| Bevételek | + 311 368 |
| Kiadások | - 320 237 |
| Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások | + 8 815 |
| Követelés jellegű sajátos elszámolások | + 42 |
| Záró pénzkészlet | 25 |

A költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolásának összege 2022. évben 14 991 ezer Ft volt, amely elsősorban a 2022. évi külföldi és belföldi folyóiratok, adatbázis hozzáférések előfizetési díjait tartalmazza.

Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása között a 2022. 12. havi kifizetőhelyi költségtérítés, valamint a 2022. IV. negyedéves dolgozói magán telefonköltség továbbszámlázása, illetve 2022.12. havi kiadványértékesítés elszámolása szerepel összesen 38 ezer Ft összegben.

Kötelezettségek (ezer Ft-ban):

| | |
|--|--------------|
| Költségvetési évben esedékes | 0 |
| Költségvetési évet követően esedékes | 1 600 |
| Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | 10 |
| Összesen | 1 610 |

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek a KSH Könyvtár 2022.12. hónapban felmerült, üzemeltetéssel és fenntartással kapcsolatos elszámolásait tartalmazzák.

3.2. A 2022. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel és felhasználása

Az intézmény 2022. évben nem hajtott végre kincstári vagyonhasznosításokat.

3.3. Az állami vagyon hasznosítása, elidegenítése

Állami vagyon hasznosítására, illetve elidegenítésére a tárgyévben nem került sor.

3.4. A nonprofit gazdasági társaságoknak, az (köz-) alapítványoknak, a társadalmi szervezeteknek, a köztestületeknek adott nem normatív támogatások tevékenységek szerinti részletezésben

A KSH Könyvtár 2022. december 31-én nem rendelkezett alapítványi, közalapítványi és gazdasági társaságban alapítói/vagyonkezelői részesedéssel. Az intézmény alapítványok, közalapítványok, társadalmi szervezetek által ellátott feladatokra kifizetést nem teljesített, részükre térítésmentesen eszközt nem juttatott.

3.5. A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat-gazdálkodási rendszer, a kincstári információ-szolgáltatás tapasztalatai

A KSH Könyvtár a korábbi évekhez hasonlóan a tárgyévben is nagy hangsúlyt fektetett az előirányzat gazdálkodásra. Ennek következtében a kincstári információszolgáltatást megfelelően teljesíteni tudta.

3.6. A KESZ-en kívül lebonyolított pénzforgalom és ügyletek alakulása

Az intézmény pénzforgalmát kizárólag a Magyar Államkincstáron keresztül bonyolította.

Budapest, 2023. július



Kálmán Rita
főigazgató

Mellékletek:

- 1. számú melléklet: Előirányzatok teljesítésének levezetése
- 2. számú melléklet: Előirányzat-módosítások levezetése

