

A 2023. 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: <http://www.kshkonyvtar.hu>

1.2. Az intézmény küldetése

A Központi Statisztikai Hivatal Könyvtár (a továbbiakban: KSH Könyvtár) köteleespéldányra 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 2023. évben is tovább erősítette a nagyközönségnek nyújtott könyvtári szolgáltatások, a kutatástámogatás és a történeti kutatások területét.

A KSH Könyvtár 2023-ban is hangsúlyozottan foglalkozott a szakterületéhez tartozó dokumentumok és elektronikus információforrások közvetítésével, a szakterületén folyó kutatások támogatásával, azok eredményeinek hozzáférhetővé tételével. Folyamatosan

digitalizálta és hozzáférhetővé tette a gyűjteményében őrzött értékes dokumentumokat. A kiadványok kötelezpéldányainak szolgáltatásáról, megőrzéséről és használatáról szóló 717/2020. (XII. 30.) Korm. rendelet értelmében a KSH Könyvtár ellátja a könyvkiadásra vonatkozó országos statisztikai számbavétel feladatait. Ennek megfelelően a 2023. évben 12645 darab dokumentum rögzítése történt meg.

1. A statisztika és határtudományai területén a 2023. év folyamán 1677 darab dokumentummal gyarapította gyűjteményét.
2. Az EISZ konzorcium keretén belül 2023. évben is számos érdekes adatbázissal tudott szolgálni az olvasók, dolgozók számára. Előfizette azokat az adatbázisokat, amelyek a statisztika és határtudományai területén a legadekvátabb információkat tartalmazzák: Akadémiai Kiadó Folyóiratcsomag, Akadémiai Kiadó Magyar Elektronikus Referenciamű Szolgáltatás (MeRSZ), Akadémiai Kiadó Szótárszolgáltatás, Cambridge University Press (CUP) – Full Collection, Gale Reference Complete, JSTOR Public Library Collection, L'Harmattan Digitális Adatbázis, Springer Nature – Springer Journals, Statista, SZAKTÁRS - Osiris Kiadó. 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 2023-ban 11 885 darab kötelezpéldányt kapott és tett elérhetővé. Minden kötelezpéldány a gyűjtemény részét képezi, azokat a könyvtár megőrzi.
4. A KSH Könyvtár állománya 12 931 darab dokumentummal gyarapodott, ezek mindegyikének teljes formai és tartalmi feltárását elvégezték a munkatársak.
5. A KSH Könyvtárban a 2023. évben 3219 fő rendelkezett érvényes tagsággal, ebből 728 fő új tagként iratkozott be. A 2023. évben 73 120 dokumentum kölcsönzése valósult meg hosszabbításokkal együtt.
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. Együttműködési

megállapodások révén is törekszik arra, hogy a digitalizálás folyamata felgyorsuljon, és a szakterület legfontosabb dokumentumai az interneten is elérhetővé váljanak. 2023-ban az elektronikus dokumentumok gyarapodása összesen 183 kötetet tett ki.

7. A magyar szakfolyóiratok analitikus szakkönyvtári tartalomjegyzékeit feltárási adatbázisba (MATARKA) 185 cikk került feltöltésre.
8. A nemzeti könyvtár országos gyűjtőkörű cikkadatbázisába 185 cikk került feltöltésre.
9. A tudományos eredmények hozzáférhetővé tétele érdekében folytatódott a *Magyar Tudományos Művek Tárába* (MTMT) történő adatfeltöltés.
10. A *Nemzetközi Statisztikai Figyelő* című elektronikus referáló folyóirat 2023. évben 2 számmal jelent meg.
11. Szakterületi kompetenciaközpontként 2023-ban 7 alkalommal tartottunk könyvtár- és adatbázis-bemutatót középiskoláknak és felsőoktatási intézményeknek, összesen 151 főnek. A statisztikai adatokhoz való hozzáférésre, azok további használatára készítettük fel az ELTE TTK szociológia szakos hallgatóit, az ELTE BTK könyvtár BA szakos hallgatóit, az ELTE BTK történelem MA szakos hallgatóit, az ELTE BTK történelem PhD-hallgatóit, a KRE BTK történelem MA szakos hallgatóit, valamint a PPKE BTK Szociológia Intézet hallgatóit.
12. A KSH Könyvtár évek óta vezető szerepet játszik a hazai szakkönyvtárak tevékenységének összefogásában. A Szakkönyvtári seregszemle elnevezésű országos konferencia ennek legjelentősebb képviselője, amelyen a 2023. évben 213 fő vett részt.
13. Az ELTE BTK Könyvtár- és Információtudományi Intézetéből 3 hallgató részesült nálunk 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 hallgatóinak. Óvodásoknak és általános iskolásoknak szánt könyvtárismertető programunkon, amely játékos foglalkozáson

keresztül mutatja be a gyerekeknek a könyvtárat, a könyvtárhasználat alapjait, 2023-ban 5 csoport vett részt 78 fővel. A Habakukk Óvodából, a Kitaibel Pál utcai Óvodából, a Városmajori Kós Károly Általános Iskolából és a Szent Angéla Ferences Általános Iskolából látogattak el hozzánk a gyerekek.

16. 2023-ban is aktív együttműködést könyvelhettünk el iskolai közösségi szolgálat tekintetében. Az év során újabb 8 középiskolával kötöttünk együttműködési szerződést, így 2023-ban 33 középiskolával álltunk partneri kapcsolatban, ahonnan összesen 25 diákot fogadtunk. A diákok segítséget nyújtottak a főként gyerekeknek meghirdetett kreatív foglalkozásokon, a legtöbb esetben a KSH periodikái tartalomjegyzékeinek jegyzetelését végezték, mely a későbbiekben egy nagy közös keresőfelület alapját képezheti.

Könyvtárunk az alábbi középiskolákkal kötött együttműködési megállapodást:

- II. Rákóczi Ferenc Gimnázium (Budapest)
- Baár-Madas Református Gimnázium (Budapest)
- Babits Mihály Gimnázium (Budapest)
- Budapest I. Kerületi Szilágyi Erzsébet Gimnázium 2023-as
- 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 2023 ban
- Budapest XVI. Kerületi Táncsics Mihály Általános Iskola és Gimnázium
- Budapest-Fasori Evangélikus Gimnázium
- Budapesti Egyetemi Katolikus Gimnázium és Kollégium
- Budapesti Eötvös József Gimnázium
- Budapesti Fazekas Mihály Gyakorló Általános Iskola és Gimnázium
- Budapesti Gazdasági SZC Dobos C. József Vendéglátóipari Technikum
- Budapesti Gazdasági SZC Hunfalvy János Két Tanítási Nyelvű Közgazdasági Technikum
- Budapesti Műszaki SZC Bolyai János Műszaki Technikum és Kollégium
- Budapesti Műszaki SZC 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)
- Forrai Metodista Gimnázium és Művészeti Technikum 2023
- Kőbányai Szent László Gimnázium (Budapest)
- Közép-Pesti Tankerületi Központ Budapest 14. Kerületi Teleki Blanka Gimnázium (Budapest)
- Németh László Gimnázium (Budapest)
- Óbudai Árpád Gimnázium 2023-as
- Újpesti Csokonai Vitéz Mihály Általános Iskola és Gimnázium
- Újpesti Könyves Kálmán Gimnázium
- Veres Pálné Gimnázium (Budapest)

17. Könyvtárunk is részt vett a tehetséggondozás, felzárkóztatás céljainak megvalósításában. 2023. évben gyermek- és ifjúsági korosztály számára 5 fejlesztő programot szerveztünk, amelyen 78 fő vett részt.

18. A KSH Könyvtár a 2023. év folyamán összesen 109 programot szervezett, amelyen 2 401 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 2023. évben (ezer Ft-ban):

<i>Kiemelt előir.</i>	<i>Eredeti előir.</i>	<i>Módosított előir.</i>	<i>Teljesítés</i>
Személyi juttatás	217 300	218 299	217 847
Munkaadókat terhelő jár.	30 319	30 743	30 743
Dologi kiadások	51 981	70 169	59 356
Egyéb működési célú kiadások	400	564	564
Beruházás	2 000	8 614	7 237
Felújítás	0	0	0
Kiadás összesen	302 000	328 389	315 747

A 2023. évi költségvetési kiadások kis mértékben növekedtek a 2022. évi kiadási teljesítéshez képest (1,3%-kal). A személyi juttatások kiadásai 6,6%-kal nőttek, a munkaadókat terhelő járulékok (2,3%-kal) nőttek, a dologi kiadások 20,3%-kal csökkentek 2022. évhez képest az egyéb működési kiadások (19,6%-kal) csökkent, a beruházások (273,8%-kal) nőtt. A személyi juttatások növekedését elsősorban a ruházati költségtérítés okozza. A dologi kiadások összességében 20,3% csökkenése elsődlegesen a közüzemi díjak (49,1%), a szakmai anyagok beszerzése (16,3%), az üzemeltetési anyagok beszerzése (58,2%), valamint a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (21,3%) csökkenésével magyarázható.

<i>Kiemelt előir.</i>	<i>Eredeti előir.</i>	<i>Módosított előir.</i>	<i>Teljesítés</i>
Költségvetési támogatás	297 000	318 561	318 561
Működési bevétel	5 000	8 593	8 593
Működési célú támogatások			
államháztartáson belülről	0	1 098	1 098
Felhalmozási célú támogatások			
államháztartáson belülről	0	0	0
Előző évi maradvány felhasználása	0	138	138
Bevétel összesen	302 000	328 389	328 389

2.2.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása

A 2023. évi személyi juttatás eredeti előirányzata (217 300 ezer Ft) a következő jogcímenken módosult (ezer Ft-ban):

– Saját hatáskörben, rovatok közötti előirányzat-módosítás	- 870
– Garantált bérminimum miatti visszafizetés	- 120
– Irányító szervi hatáskörben működési többletbevétel előirányzat-módosítás	1 989
Összesen	999

A KSH Könyvtár személyi juttatási előirányzatai összességében 999 ezer Ft-tal (0,5%) növekedtek 2023. évben az eredeti előirányzathoz képest. Amely a többletbevételek miatti személyi juttatások előirányzat növekedésének eredménye.

A 2023. évben teljesített személyi juttatások a 2022. évi 204 407 ezer Ft-hoz képest 13 439 ezer Ft-tal emelkedtek (6,6 %), ami elsősorban a 2023. többletbevételek felhasználásával magyarázható.

A munkavállalók a 2023. évben munkabérükön felül éves szinten bruttó 200 ezer Ft/fő értékű cafetéria-juttatásban, bruttó 12 ezer Ft/fő bankszámla-költségtérítésben, bruttó 2 515 ezer Ft kiskorú gyermeket nevelő munkavállalók gyermeknevelési és iskolakezdési támogatásban (8 fő), továbbá bruttó 12 600 ezer Ft (350 ezer Ft/fő) ruházati költségtérítésben részesültek. A KSH Könyvtár 2023. évben 280 ezer Ft szociális támogatást (2 fő) biztosított.

A KSH Könyvtár 2023. évben összesen 100 ezer Ft céljuttatást fizetett ki a munkavállalóknak, ami az előző évhez képest (2 129 ezer Ft-tal) jelentősen csökkent.

Az átlagos statisztikai állományi létszám növekedett 1 fővel (2,7%) az előző évhez képest, 2023. év végén 38 fő volt.

A munkajogi záró létszám 40 fő volt - 5 üres álláshely mellett-, ami a 2023. évi elemi költségvetésben tervezett 43 fős munkajogi létszámhoz képest 7,0% csökkenést jelent. A 2023. év végi munkajogi záró létszám (40 fő) a 2022.12.31-i munkajogi záró létszámadathoz (41 fő) viszonyítva 2,4% csökkenést mutat.

Az intézmény munkatársainak 2023. évi átlagilletménye – személyi összetételben bekövetkezett változások miatt – az előző évhez képest 2,4%-kal, 393 615 forintra csökkent.

A KSH Könyvtár 2023. évben összesen 7 202 ezer Ft-ot költött munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásokra, ami 27,5%-kal több az előző évhez képest és az elemi költségvetésben 3 200 ezer Ft összegben tervezett előirányzatot 125,1%-kal haladja meg. A legjelentősebb tételek az alábbiak:

– Bérszámfejtési– és munkaügyi feladatok, valamint gazdasági feladatok elvégzésére kötött megbízási díjak	4 780
– Adatvédelemmel és adatkezeléssel összefüggő megbízási díj	1 320
– Gondnoki feladatok ellátására kötött megbízási díj	340

Az egyéb külső személyi juttatások tekintetében 2 404 ezer Ft kiadás keletkezett.

2.2.3. A dologi kiadások előirányzatának változása

A dologi kiadások teljesítése 2023. évben 59 356 ezer Ft volt (eredeti előirányzat összege: 51 981 ezer Ft), ami 20,3% csökkenést mutat az előző évhez képest.

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

– Újság, folyóirat és online adatbázis beszerzés, megrendelés	19 732
– Köteteseti anyagbeszerzés	44
– Papír- és irodaszer beszerzés	78
– Restaurátori munkák kiadásai	1 680
– Ügyvédi szolgáltatások kiadásai	880

– Egészségügyi szolgáltatások nyújtása a munkatársak számára (fogászat, foglalkozás-egészségügyi szolgáltatás)	1 876
– Szolgáltatási kiadások keretében:	
– Törökbálinti raktár üzemeltetési és javítási költségei	501
– Közüzemi díjak	5466
– Bérleti díjak	3683
– Könyvtár központi épületében végzett javítási, karbantartási munkálatok és üzemeltetési költségek	226
– Gépek, berendezések üzemeltetése, karbantartása	133
– Nemzetközi csere postaköltsége	670
– Takarítási költségek a KSH Könyvtár központi épületében	5 125
– Számlavezetési díj	289
– Beszerzések általános forgalmi adója	9 926
– Fizetendő általános forgalmi adó	0

A KSH Könyvtár 2023. évben újság és folyóirat beszerzésre bruttó 8 060 ezer Ft-ot (nettó 7 638 ezer Ft) költött, a decemberben megérkezett ODR támogatásból (6 400 ezer Ft) 2023-ban nem történt felhasználás.

A KSH Könyvtárban 2022 novemberében bevezetésre került az új könyvtári rendszer (LIBMATE) az OLIB Integrált könyvtári rendszer helyett. Az új rendszer kifejlesztésének gyakorlati támogatásában való aktív közreműködésnek köszönhetően a rendszert támogató support szolgáltatás költségei csak 2024. év során fognak realizálódni az intézménynél.

Egyéb működési célú kiadások

A 2023. évi teljesítés összege (564 ezer Ft) két részből tevődött össze:

- a nemzetközi könyvtári szervezetek éves tagdíjai 426 ezer Ft,
- a 2022. évre vonatkozó maradvány visszafizetése 138 ezer Ft.

A 2022. évi teljesítéshez képesti 137 ezer Ft összegű csökkenés a kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány befizetésének 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	8 614	7 237
Felújítások	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	2 000	8 614	7 237

A KSH Könyvtárnál 2023. évben beszerzésre került nettó 1 000 ezer Ft értékben könyv, 500 ezer Ft értékben informatikai eszköz (kártya-és blokknyomtató), vírusirtó licence 400 ezer Ft értékben, továbbá 3 600 ezer Ft értékű ülőbútor, amely befejezetlen beruházás-ként szerepel, mivel 2024 januárjában kerültek kiszállításra.

Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen 1 370 ezer Ft volt.

2.2.5. A Rendkívüli kormányzati intézkedések, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka, a Gazdaság-újraindítási programok, a Beruházás Előkészítési Alap, a Beruházási Alap, a Céltartalék előirányzataiból, a Központi Maradványelszámolási Alapból és a Megtakarítási Alapból történő felhasználás

A céltartalékból, a Rendkívüli kormányzati intézkedések, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka, a Gazdaság-újraindítási programok, a Beruházás Előkészítési Alap, a Beruházási Alap, a Központi Maradványelszámolási Alap és a Megtakarítási Alap terhére a KSH Könyvtár nem részesült támogatásban 2023. évben.

2.2.6. A költségvetési feltételek változása hogyan hatott a feladatok teljesítésére.

2023. évben a KSH Könyvtárnál előirányzat-zárolásra, elvonásra nem került sor, így a költségvetési feltételek nem befolyásolták a feladatok teljesítését.

2.3. A bevételek alakulása

2.3.1. A többletbevételek alakulása

A támogatási bevételek alakulása

A KSH Könyvtár 2023. évi központi, irányító szervi támogatásának eredeti előirányzata 297 000 ezer Ft, módosított előirányzata 318 561 ezer Ft volt. Az eredeti előirányzat a következő jogcímeneken módosult (ezer Ft-ban):

– Kötelező legkisebb munkabér és garantált bérminimum megállapításáról szóló 703/2021. (XII.15.) Korm. rendelet alapján kapott támogatása visszafizetése -	135
– EISZ adatbázis előfizetés többletkiadására kapott támogatás	13 526
– ODR keretében támogatott könyv- és folyóirat-beszerzések	6 400
– Rezsivédelem Alap javára történt előirányzat-átcsoportosítás az 1264/2023 (VII.6.) Korm. Hat. alapján	1 770
Előirányzat módosítások összesen	318 561

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	8 593	8 593
Működési célú támogatások			
államháztartáson belülről	0	1 098	1 098
Költségvetési bevételek összesen	5 000	9 691	9 691

A bevételi előirányzat módosítását az áfa-visszatérítés, a restaurálási pályázat alapján kapott pályázati bevétel, valamint az szja 1% kedvezményezettjeként kapott támogatás indokolta.

Teljesítések alakulása (ezer Ft-ban):

– Kiadvány értékesítés (áfa nélkül)	378
– Szolgáltatási bevétel (áfa nélkül):	
– kötetészeti szolgáltatás	1 036
– fénymásolás, nyomtatás, szkennelés	113
– könyvtári beiratkozás	1 356
– egyéb szolgáltatások (például: postaköltség)	72
– Egyéb működési bevétel (például: költségtérítés, késedelmi kamat)	660
– Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	3
– Közvetített szolgáltatás (például: munkatársak telefonhasználata)	2
– Kiszámlázott áfa	802
– Áfa-visszatérítés	4 171
– Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	1 098
Összesen	9 691

A költségvetési bevételek 2022. évhez képest összesen 260 ezer Ft-tal (2,8%-kal) növekedtek, ami elsősorban a működési bevételek növekedésének köszönhető.

A működési bevételek teljesítése, az előző évhez képest 2,8%-kal, 233 ezer Ft-tal növekedett. 2023. évben is csökkent a kiadvány értékesítések összege, ami a KSH Könyvtár 2020. év folyamán publikált, *A számontartott nemzet* című térképalbuma iránti érdeklődés további csökkenésével magyarázható. A szolgáltatások ellenértéke jelentős mértékben csökkent (1 416 ezer forinttal 35,5%-kal) az előző évhez képest. Az áfa-visszatérítés összege 2 998 ezer forinttal (255,6%-kal) nőtt meg a 2022. év tényadataihoz képest. A növekedést részben a 2022. évi visszaigénylés 2023. évi visszatérítése, részben a megnövekedett energiadíjak visszaigényelhető áfája okozza.

Az egyéb működési bevétel összege, elsődlegesen a 2023. év során kiszámlázott késedelmi kamatok, elveszett könyvek térítési díjaiból adódik

A működési célú támogatásokból származó bevételek 1 026 ezer Ft-tal nőttek az előző évhez képest, ami elsősorban az NKA pályázaton elnyert 1 000 ezer Ft-ból adódik. Ugyanakkor a 2022. évvel szemben 2023. évben nem volt felhalmozási célú támogatási bevétel (-999 ezer Ft).

A bevétel tervezettől való elmaradása

A KSH Könyvtár 2023. évben maradéktalanul teljesítette tervezett bevételeit. Az eredeti bevételi előirányzathoz (5 000 ezer Ft) képest a KSH Könyvtár 93,8%-kal több (összesen 9 691 ezer Ft) bevételt tudott realizálni.

2.3.2. Előirányzatonkénti követelésállomány alakulása

Követelések összege (ezer Ft-ban):

Költségvetési évben esedékes (vevőkövetelés)	0
Költségvetési évet követően esedékes	0
Követelés jellegű sajátos elszámolások	0
Összesen	0

2.3.3. Értékvesztés, behajthatatlan követelés

A 2023. évben értékvesztés elszámolására, behajthatatlan követelés jogcímen követelés kivezetésére nem került sor.

2.4. Költségvetési maradvány

2.4.1. A 2022. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei

Az intézmény 2022. évi költségvetési maradványa 0,1 millió forint, amely kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány volt, az Ávr. 150. § (4) bekezdése alapján a Központi Maradványelszámolási Alap részére átutalásra került.

Kötelezettséggel nem terhelt maradvány (ezer Ft-ban):

– Egyéb működési célú kiadások	138
Összesen	138

2.4.2. A 2023. évi költségvetési maradvány alakulása, összetétele, keletkezésének okai

A 2023. évi maradvány összesen 12,6 millió forint, amelyből 5,2 millió forint kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány volt, az Ávr. 150. § (4) bekezdése alapján a Központi Maradványelszámolási Alap részére átutalásra került.

Kötelezettséggel nem terhelt maradvány (ezer Ft-ban):

– Egyéb működési célú kiadások	5 242
Összesen	5 242

Kötelezettséggel terhelt maradvány (ezer Ft-ban):

– ODR	6 400
– Működési célú támogatás (NKA állományvédelmi munkák)	1 000
Összesen	7 400

A 2023. évi költségvetési maradvány egyik oka, hogy a KSH Könyvtárnál 5 242 ezer Ft támogatás elköltése nem valósult meg, az összeg az Ávr. 150. § (4) bekezdése alapján a Központi Maradványelszámolási Alap számlájára 2024.04.11-én átutalásra került.

A kötelezettségvállalással terhelt maradványt főként az indokolja, hogy az ODR 2023. évi támogatása 2023.12.29-én érkezett meg, a felhasználás így áthúzódott 2024-re.

Ezen kívül kötelezettségvállalással terhelt maradvány keletkezett abból, hogy a KSH Könyvtár a Nemzeti Kulturális Alaptól vissza nem térítendő támogatást kapott a könyvtár gyűjteményében fellelhető egyedi dokumentumok restaurálására, állományvédelmi munkáinak ellátására.

3. Vagyongazdálkodás egyéb jellemzői

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése

Az intézmény 2023. évi mérlegfőösszege 186 132 ezer Ft, az előző évi 189 643 ezer Ft-tal szemben, ami 1,9% csökkenést jelent (3 511 ezer Ft), ami főképpen a gépek, berendezések, felszerelések, járművek, az ingatlanok és vagyoni értékű jogok, az egyéb sajátos elszámolások és az aktív időbeli elhatárolások csökkenésének, illetve a beruházások, felújítások és a kincstári forintszámla egyenleg növekedésének eredője.

Eszközök változása (ezer Ft-ban):

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:	- 8 774
– Bruttó értékváltozás:	+ 4 580
– Eszközbeszerzések	+ 5 867
– Selejtezés	- 1 287
– Értékcsökkenés-változás:	- 13 354
– Terv szerinti értékcsökkenés/növekedés	- 14 640 + 1 286
Készlet	- 599
Követelések	- 182
Egyéb sajátos elszámolások	- 2 129
Pénzeszközök	+ 12 627
Aktív időbeli elhatárolások	- 4 454
Összesen	- 3 511

A 2023. évi terv szerinti értékcsökkenés 13 354 ezer Ft volt, melynek 65,7%-át a gépek, berendezések, felszerelések és járművek, 26,8%-át az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok, míg 7,5%-át az immateriális javak adták.

A gépek, berendezések, felszerelések és járművek esetén 2022. évben a teljesen (0-ig) leírt eszközök aránya 70,7% volt. Ez a mutató a 2023. év során 85,2%-ra növekedett, ami a KSH Könyvtár eszközparkjának elavultságával magyarázható.

A KSH Könyvtár 2023-ban selejtezést hajtott végre, mely során összesen bruttó 1 287 ezer Ft értékű gép, berendezés került kivezetésre.

A gépek, berendezések, felszerelések és járművek állományának megújítási intenzitása 2023. évben is, az előző évekhez hasonlóan csupán 1,6% volt.

Az immateriális javak esetében 2023. év során a teljesen (0-ig) leírt eszközök aránya minimálisan változott (+0,7%) 2022. évhez képest, ami továbbra is a KSH Könyvtár szoftverparkjának korszerűsítését kívánja.

Források változása (ezer Ft-ban):

Tőkeváltozás	- 11 447
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	+1 194
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0
Passzív időbeli elhatárolások	+ 6 742
Összesen	- 3 511

A pénzeszköz záró egyenlege (ezer Ft-ban):

Előirányzat felhasználási keretszámla	12 644
VIP kártyafedezeti számla	8
Forintpénztár	0
Záró egyenleg	12 652

A pénzeszközök alakulása (ezer Ft-ban):

Nyitó pénzkészlet	+ 25
Bevételek	+ 328 251
Kiadások	- 315 747
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0
Követelés jellegű sajátos elszámolások	+ 123
Záró pénzkészlet	12 652

A költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolásának összege 2023. évben 10 570 ezer Ft volt, amely elsősorban a 2024. évi külföldi és belföldi folyóiratok, adatbázis hozzáférések előfizetési díjait tartalmazza.

Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása között a 2023. 12. havi kifizetőhelyi költségtérítés szerepel összesen 4 ezer Ft összegben.

Kötelezettségek (ezer Ft-ban):

Költségvetési évben esedékes	0
Költségvetési évet követően esedékes	2 794
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10
Összesen	2 804

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek a KSH Könyvtár 2023.12. hónapban felmerült, üzemeltetéssel és fenntartással kapcsolatos elszámolásait tartalmazzák.

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

Az intézmény 2023. 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 köztisztviselőknek adott nem normatív támogatások tevékenységek szerinti részletezésben

A KSH Könyvtár 2023. 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, 2024. július 3.



Kálmán Rita
Kálmán Rita
főigazgató

Mellékletek:

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

