

**A Ludwig Múzeum – Kortárs Művészeti Múzeum
2022. évi beszámolójának szöveges indoklása**

I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

1. **Az intézmény feladatkörének, 2022. évi tevékenységének ismertetése:** tényszerű áttekintés az intézmény 2022. évi működéséről, szakmai tevékenységéről, az év során teljesült feladatokról (feladatok és hozzá kapcsolódó feladatmutatók

Az intézmény fő feladata a gyűjtőkörébe tartozó alkotások, kulturális javak, tárgyi emlékek és dokumentumok tárgyi, képi, írásos, hang- és egyéb források, valamint ezekhez kapcsolódó kulturális értékkel bíró információk felkutatása, gyűjtése, őrzése, szakszerű nyilvántartása, kezelése, állagmegóvása és védelme, továbbá tudományos feldolgozása és rendszerezése, a tudományos eredmények közzététele; mindezek kiállításokon és más formában történő bemutatása, a közművelődést segítő hasznosítása.

Kulturális szolgáltatásaival, az állandó és időszakos kiállításokkal, valamint a hozzájuk kapcsolódó múzeumpedagógiai tevékenységgel, családi- és közösségi programokkal, szakmai rendezvényekkel a minél szélesebb körű hozzáférés érdekében szolgálni a társadalom művelődését és szórakozását, segíteni az életen át tartó tanulás folyamatát.

A gyűjtőkörébe tartozó témákban és a muzeológia területén folytatott tudományos, módszertani kutató- és publikációs munka végzése, a külső kutatók szakmai támogatása, kutatószolgálat működtetése.

Részvétel a gyűjtőkörébe tartozó témákkal összefüggő közép- és felsőfokú oktatásban, valamint a szakmuzeológus-képzésben és továbbképzésben.

Együttműködés a hazai és külföldi, ill. nemzetközi szakmai szervezetekkel, társintézményekkel, szakemberekkel.

Az intézmény gyűjtőkörébe tartozó kulturális javak esetében – a jogszabályok, ill. az EMMI felkérése alapján végzett, a tudomány adott ismeretanyagára támaszkodó és annak eredményeit felhasználó – szakértői tevékenység végzése.

Gyűjtőkörének, besorolásának, illetve a működési engedélyén szereplő bármely adatának, elnevezésének vagy elhelyezésének megváltoztatásához az Intézmény irányítását ellátó szerv, valamint az 1989-ben kötött megállapodás értelmében az aacheni Peter und Irene Ludwig Stiftung hozzájárulása szükséges.

A Ludwig Múzeum az alapító okiratában meghatározott feladatainak 2020-ban is a szakpolitikai célokat szem előtt tartva igyekezett eleget tenni. Kiállítási, gyűjteményezési és tudományos tevékenységünk során a magyar és egyetemes művészet értékeinek bemutatását, megőrzését, feldolgozását és népszerűsítését annak jegyében végeztük, hogy ezen értékek hozzájáruljanak a korszerű műveltség emeléséhez, a társadalmi felemelkedéshez, a magyar identitás és a határokon túl nyúló kapcsolatok erősítéséhez.

A Ludwig Múzeum – Kortárs Művészeti Múzeum 2022. évi tevékenységét az Alapító Okiratban foglaltaknak, valamint a SZMSZ-ben rögzítetteknek megfelelően végezte.

a) az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól, a kötelezettségvállalások megtételére és költségvetési maradványok felhasználására vonatkozó szabályok változásának hatásairól, elrendelt szerződéskötési és kötelezettségvállalási korlátozásokról (Áht., Ávr. és Áhsz. jogszabályváltozásai, az 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozat, a 182/2022. (V. 24.) Korm. rendelet, a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, 2018. évi CXXV. törvény, 88/2019. (IV. 23.) Korm. rendelet továbbá a Kvtv. 9. § (8) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettségének hatása stb.), és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásáról, az elért eredmények bemutatásával;

Az intézményünknel lefolytatott II/126-9/2020 ELL számú ellenőrzés intézkedési tervének 4. pontja előírta, hogy az intézmény vizsgálja felül a szervezeti és működési szabályzatot és a jogszabály-változásokkal, belső szervezeti változással összhangban aktualizált új szabályzatot terjessze be jóváhagyás céljából. Ezt elvégeztük, és több körös egyeztetés után 2022 áprilisában a tárca részéről a jóváhagyás megtörtént. A módosítás során többek között a feladatokat racionalizálva csökkentettük a szervezeti egységek számát. Megszüntettük a Stratégiai és Marketing Főosztályt és a Nemzetközi Osztályt. A nemzetközi szegmens a tényleges gyakorlatnak megfelelően az egyes osztályok feladatkörébe épül be, a nemzetközi osztályon dolgozó munkatársunk távozott. A marketing tevékenység ellátó osztály új neve: Múzeumkommunikációs Osztály. A gyakorlati változásoknak megfelelően újrafogalmaztunk egyes feladatokat.

Év közben személycsere történt az informatikus, rendezvényszervező, adattáros és múzeumpedagógus munkakörökben (a távozó munkatársak helyére új embereket vettünk fel).

Gazdasági igazgatónk szülési szabadságra ment augusztusban, helyettesítését gazdasági osztályvezetőnk végzi, az ő munkakörét egy újonnan felvett gazdasági munkatárs tölti be. Egy kurátorunk visszatért GYEDről, és egy kurátor munkaszerződését véglegesítettük év végén.

b) a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 703/2021. (XII. 15.) Korm. rendelet szerinti, 2022. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról;

A felügyeleti szerv felé 2022. február 14-én 2022. évi minimálbér és garantált bérminimum emelésből eredő várható többletkifizetést nem jeleztünk, mert a kulturális ágazat bérfelzárkózásáról szóló 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendelet alapján 20 %-kal megemelt alapbérek meghaladták a minimálbér és a garantált bérminimum összegét.

c) az Ávr. 172/A. § (2), (2a) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött értesítés szerint a 2020. december, 2021. szeptember,

október és november hónapban leadott adatszolgáltatások alapján megállapított bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről;

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma értesítése szerint 2020. december havi és a 2021. szeptember és október havi előrejelzés adatszolgáltatás kapcsán 26.569 Ft adatszolgáltatási bírságot állapítottak meg, mely irányító szervei hatáskörben az előirányzat csökkentéssel került rendezésre (K355 csökkentésével).

d) vállalkozási tevékenység végzéséről (vállalkozási tevékenység bemutatása a vállalkozás jellege, mértéke; változása, eredményessége; a költségvetési befizetési kötelezettség; a vállalkozási maradvány felhasználási céljai – ideértve, hogy abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására – szerint);

Vállalkozási tevékenység az alaptevékenység veszélyeztetése nélküli nyereség (haszon), illetőleg vagyonszerzés céljából ellenérték fejében üzletszerűen (piaci alapon) végzett, az Alapító Okiratban, valamint a Szervezeti és Működési Szabályzatban rögzített múzeumshop és webshop értékesítési tevékenység.

A vállalkozási tevékenységből származó éves kiadás arányának felső határa a múzeum módosított kiadási előirányzatának 15 %-a, vagyis 110.722.355 Ft. Realizált árbevételünk a kiadási előirányzat 0,77 %-a, vagyis 5.682.493 Ft.

Vállalkozási tevékenységünket 2012-ben, a Robert Mapplethorpe kiállítás ideje alatt indítottuk el. Idén is folytattuk az előző évek gyakorlatát. A raktári és új készleteinket elsősorban a múzeum kiállítóterében kialakított shopban értékesítettük. A Múzeum Shop forgalma a 2021. évi forgalomhoz képest emelkedett. 2022-ben a bizományosi jutalékból és a saját kiadványaink eladásából származó bruttó forgalmunk 5.682.493 Ft volt.

Tapasztalataink szerint az értékesítés az adott kiállítás ideje alatt a legsikeresebb. Továbbra is folytattuk a kiállításhoz kapcsolódó ajándéktárgyak forgalmazását, miután ezen termékekre is jelentkezik kereslet. A Múzeumshop 2017-ben átalakításra került, látogató barát elrendezés került kialakításra ezzel ösztönözve a látogatókat a vásárlásra. Hosszú távú célunk továbbra is az lenne, hogy az intézmény kapjon egy önálló boltot a Művészetek Palotája frekventált helyén – ahová a koncert, ill. egyéb programot látogatók is betérhetnek.

Mivel a vállalkozás eredménnyel nem zárult, így befizetési kötelezettség nem keletkezett, tartalék nem képződött.

e) vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatásáról, az alkalmazott új módszerről és rövid ismertetés annak hatásáról;

A számviteli politika szerint amennyiben a vállalkozási tevékenység ráfordításai nem érik el az alaptevékenység ráfordításainak 5 %-át, megosztást nem alkalmazunk. Ha az 5 %-ot eléri, vagy meghaladja, a ráfordítások arányában osztjuk meg az alap- és vállalkozási tevékenység között. 2022. évben vegyes rendeltetésű eszközt nem szereztünk be.

f) értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről:

A Múzeum a teremőrzési tevékenységet szervezte ki intézményen kívülre, amely folyamat több éve kezdődött el. A 2011. évi létszámcsökkentés és személyi juttatás előirányzatának zárolása és elvonása következményeként szükségszerű volt a teremőri munkakörök megszüntetésre. Ennek megoldását vállalkozási tevékenység keretében történő teremőrzéssel tudtuk biztosítani. 2022. évben bruttó 39.865.664 Ft került kifizetésre ezen a jogcímen.

g) rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről: „NÉ”

h) a dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról: „NÉ”

i) a Kincstári kör fizetési számláin kívül lebonyolított pénzforgalom alakulásáról: „NÉ”

j) rövid, lényegre törő ismertetés az előirányzat gazdálkodási és a pénzforgalmi szolgáltatáshoz kapcsolódó rendszerektől (KKVTR/IFMIS, SZR), a kincstári információ-szolgáltatás (pl.: KIRA, KGR-K11 rendszer) tapasztalatairól:

A Magyar Államkincstár 2022. január 1-től két új rendszert vezetett be.

A Számlavezető Rendszer váltotta fel a már régóta használt és eléggé elavult GIRO rendszert.

A Központi Költségvetés Végrehajtását Támogató Rendszer Költségvetési Modulja pedig a Magyar Államkincstár e-adat rendszerének egyes funkcióit váltotta ki.

Egyik rendszer indulása sem volt gördülékeny, de a kezdeti nehézségek ellenére jól működnek.

k) az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltásról és annak okáról, és hatásairól.

Sebők-Kerekes Anasztázia, gazdasági igazgató asszony 2022. április 18-val lejárt kinevezését öt évvel meghosszabbította a minisztérium.

A Kulturális és Innovációs Miniszter engedélyével a gazdasági igazgató tartós távolléte miatt a feladatainak ellátásával 2022. augusztus 15. és 2023. augusztus 31. között megbízta Varga Margit gazdasági osztályvezetőt.

l) a létszám adatok alakulásáról, abban bekövetkezett változások okairól, szervezetre gyakorolt hatásairól a nyitó adatokhoz képest a záró állomány tükrében, a létszám szervezeti egységenkénti megbontásáról;

2022 folyamán 6 kolléga munkaviszonya szűnt meg és 6 új munkatársat vettünk fel. 2022 június 1-től informatikust, 2022. június 15-től rendezvényszervező munkatársat, 2022. július 1-től múzeumpedagógust, 2022. augusztus 1-től egy teljes munkaidős, egy részmunkaidős adattárost és gazdasági munkatársat, 2022. szeptember 12-től pedig még egy múzeumpedagógust alkalmaztunk.

A megüresedett álláshelyeket sikerült 2022-ben feltöltenünk, azonban egyre komolyabb kihívást jelent az évek óta változatlan bérek mellett megfelelően képzett munkaerőt találni. A Múzeum által nyújtott fizetések már évek óta nem versenyképesek, a foglalkoztatási jogviszony átalakulás következtében pedig a korábban a közalkalmazotti jogviszony által jelentett előnyök is megszűntek, ami tovább nehezíti a helyzetet.

m) az intézményekben foglalkoztatottak illetményfejlesztéséhez kapcsolódó döntésekről, azok gazdálkodásra gyakorolt hatásairól 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet, 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet, 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendelet, stb.; „NÉ”

n) a tömeges bevándorlás okozta válsághelyzettel kapcsolatos intézkedések megtételéről, azok szervezetre, gazdálkodásra gyakorolt hatásairól (41/2016. (III. 9.) Korm. rendelet, stb.), valamint az energia kompenzáció hatásáról (1285/2022. (VI. 7.) Korm. határozat); „NÉ”

2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

a. azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre:

Velencei Biennále

A múzeum 2015 januárjában feladatul kapta meg a Velencei Biennále magyar részvételének megszervezését, az ahhoz kapcsolódó szellemi és fizikai (technikai) jellegű tevékenységek ellátását, koordinálását.

Ez volt az első Velencei Biennále, amelyet már teljes egészében – mind szakmailag, mind pénzügyileg, egy új szervezeti struktúrában – a Ludwig Múzeum – Kortárs Művészeti Múzeum valósított meg, dr. Fabényi Júlia igazgató, nemzeti biztos vezetésével. A munka koordinálására – új szervezeti egységként – SZMSZ módosítással a 2017. év elején létrejött a múzeumban a **Velencei Biennále Iroda**. 2020. október 6-án hatályba lépett az intézmény módosított Alapító Okirata, melybe már bekerült telephelyként a Velencei Biennále Magyar Pavilonja (ennek 2017 óta intézményünk a vagyongekezelője)

A Magyar Pavilon kiállítását a nemzetközi gyakorlathoz igazodva hagyományosan kurátori pályázat útján, szakmai zsűri közreműködésével választjuk ki. Az intézmény kiemelt feladata a Velencei Biennalén történő magyar részvétel megszervezése.

November végén történelmi rekord nézőszámmal zárult az 59. Velencei Képzőművészeti Biennále. A rendezvény 127 éves történetében idén látták a legtöbben – több mint 800 ezren – a velencei kiállítást. A Ludwig Múzeum a Magyar Pavilonban a Keresztes Zsófia Az álmok után: Merek dacolni a károkkal című kiállítását mutatta be, melynek kurátora Zsikla Mónika volt.

b. az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása:

A múzeum múzeumpedagógiai, köznevelési tevékenységét a pandémia már nem befolyásolta jelentősen 2022-ben. Programjaink nagy része a valóstérbe került vissza, ugyanakkor jó szolgálatát vettük az online térnek is. Elsősorban szakmai programokat és felkészítő eseményeket bonyolítottunk zoom-on keresztül. A múzeumpedagógiai osztály visszaállt a pandémia előtti programstruktúrára, és sikerült a járvány előtti időszakhoz hasonló mutatókat elérni. 250 programot bonyolítottunk, melynek részét képezik a közművelődési jellegű és szakmai programjaink is. A családi és a nyugdíjas programokat a közönség óvatossága miatt még limitált számban tartottunk. Újra házigazdái voltunk a Fővárosi Komplex Rajzversenynek, mely rendkívül sikeresnek volt. 2022-ben dolgoztunk együtt utoljára Magyar Józseffel, a verseny szakmai felelősével, 2023-ban új partnerrel folytatjuk a versenyt. A "Van művészi vénád?" nemzetközi pályázat témája a választás szabadsága volt. A nemzetközi záróeseményt Brno-ban tartották, ahová a Berzsenyi

Gimnázium csapatával utaztunk ki. A versenyhez tartozó kiállításnak 2022-ben is a Deák 17 Galéria adott helyet. "Gondolattúra a Ludwigban" című műelemző versenyünkhöz idén is online tartottuk mind a felkészítőket, mind az írásbeli döntőket. Az elmúlt évekhez hasonlóan 2022-ben is a középiskolás korosztály képviseltette magát a legnagyobb számban a foglalkozásainkon, rendezvényeinknek is, de a Lázár Ervin programnak köszönhetően az általános iskolások is szép számmal megfordultak a múzeumban. Továbbra is elérhetők korábbi online foglalkozásaink, amelyekhez virtuális kiállítást is tudunk mellékelni: "Behálózva" a BarabásiLab kiállításához, míg a "Pásztorlányka rajzai" a Konok Tamás kiállításához kapcsolódva. 2021-hez képest már kettővel több nyári turnust tartottunk, első alkalommal fiatal felnőtteknek is, egy művészetterápiás tábort. Izgalmas foglalkozásokat tartottunk, elsősorban a középiskolások számára az időszaki kiállításokban, "Mindennapi sci-fi" és "Kisebb világok" címmel. A felsőoktatás hallgatóinak 20 múzeumpedagógiai előadást és bemutatót tartottunk. Ezek közül kiemelkedett a PADME támogatásával megvalósul komplex múzeumi oktatási csomag (előadás, tárlatvezetés, színpalak mögötti séta) egyetemi csoportok részére. Az ún. Lumi tér kialakítása után is folytattuk az intenzív kapcsolatot a METU-val. Két őszi kurzus számára ajánlottunk feladatot. Az egyikben az állandó kiállítás kiválasztott műalkotásaihoz kellett mediális tárgyakat, játékokat tervezni; a játékok kivitelezése, tesztelése már 2023-ban fog megtörténni. A másik kurzus azt vizsgálta teoretikus pozícióból, hogy reagálhat, hogy teheti fenntarthatóbbá, hatékonyabbá, látványosabbá a Ludwig Múzeum a közönségforgalmi és kiállító tereit.

c. az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám és előirányzat mozgások bemutatása (különös tekintettel a 182/2022. (V. 24.) Korm. rendelet szerinti feladatok - 93/2018. (V. 4.) Korm. rendeletben meghatározott eljárásrend alapján végrehajtott - átadás-átvételének hatására):

Intézményünket a 182/2022. (V. 24.) Korm. rendelet szerinti feladatok - 93/2018. (V. 4.) Korm. rendeletben meghatározott eljárásrend alapján végrehajtott - átadás-átvétele nem érintette.

d. az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása, elmaradt feladatok, illetve azok okainak bemutatása:

Múzeumunk kiemelt stratégiai célja a gyűjtemény gyarapítása és feldolgozása; időszaki kiállítások (köztük a Velencei Biennále Magyar Pávilonjában bemutatott kiállítás) megrendezése; a kortárs művészet megismertetését és megértését, valamint az élethosszig tartó tanulást szolgáló múzeumpedagógiai és egyéb programok megvalósítása.

Múzeumunk gyűjteményéből 2022-ben az állandó kiállítás mellett egy időszaki, újszerzeményi kiállítást is bemutattunk. Az állandó kiállításunkhoz Időséták címmel múzeumpedagógiai kiadványt adtunk ki, és lezárult az Időgép katalógus szerkesztése is, mely 2023 elején jelenik meg. Gyakornoki programunkban fogadtuk a felsőoktatásból érkező hallgatókat. Művészettörténész, művész és pedagógus végzettségű munkatársaink 2022-ben folytatták oktatói tevékenységüket a különböző felsőoktatási intézményekben, múzeumpedagógiai osztályunk pedig akkreditált tanfolyamokat indított

múzeumpedagógusok és pedagógusok számára kortárs művészet tematikával. 2022-ben újra elindítottuk a szabadegyetem- sorozatunkat, ill. egy új webinár sorozatot, amelynek célja a kortárs művészet témáinak, jellegzetességeinek megismertetése a szélesebb közönséggel. 2022 augusztusától adattárunk, ill. kutatószolgálatunk két új munkatárssal ismét zavartalanul üzemelt. Kiállításaink során szoros kapcsolatban voltunk különböző magángyűjteményekkel, az év eleji Frey Krisztián kiállítás anyagában nagy számban voltak ilyen művek. Időszaki kiállításaink túlnyomó része nemzetközi együttműködésben valósult meg. Gyűjteményünk darabjait 2022-ben is több nemzetközi kiállításra kölcsönöztük. Múzeumpedagógiai programjainkkal elősegítettük a kulturális értékekhez való szélesebb körű hozzáférést, 2022-ben ismét buszos utakat szerveztünk, amellyel határon túli, illetve hátrányos helyzetű csoportokat tudtunk fogadni.

2022-es kiállításaink közül három is nemzetközi összefogással valósult meg ("Kiterjesztett jelen", "Előhívás", "Nem vagyok robot"). Az 59. Velencei Képzőművészeti Biennálén Keresztes Zsófia "Az álmok után: merek dacolni a károkkal" című kiállítása áprilisban nyílt, a novemberi zárás után a kiállítást a Ludwig Múzeumban is bemutattuk. Sikeresen lebonyolítottuk a 2023. évi 18. Velencei Építészeti Biennálé magyar kiállítás pályázatát, a kurátori pályázat nyertese Szilágyi-Kondor Mária "Reziduum – The frequency of architecture" című pályázata lett. A projekt a Néprajzi Múzeum új épületének homlokzati ornamentikáját dolgozza fel egy intermediális kiállítás formájában, amelyben fontos szerepet kap a kortárs zene. A megvalósítást a Néprajzi Múzeummal történő szoros szakmai és támogatói együttműködés keretében tervezzük. 2022-ben is számos műtárgyat kölcsönöztünk hazai és külföldi múzeumoknak.

A Ludwig Múzeum – Kortárs Művészeti Múzeum alapító okiratba foglalt feladata a kortárs művészet gyűjtése, valamint tudományos feldolgozása és bemutatása. Múzeumunk válogatott és dinamikusan fejlődő gyűjteménnyel rendelkezik, melynek magját a Ludwig házaspár 1989-es adománya képezi. Ez az 1996-ban megalapított Kortárs Művészeti Múzeum gyűjtőkörébe tartozó művekkel egészül ki, így intézményünk a hatvanas évektől napjainkig keletkezett magyar és nemzetközi műalkotásokat gyűjti és őrzi, törekedve a magyar és nemzetközi törekvések párhuzamos bemutatására. A minőségi gyűjteményfejlesztést 2022-ben is a pályázatokon elnyert támogatások tették lehetővé, ezen belül az NKA különböző kollégiumainak támogatása. A kollégiumok segítségével és a műgyűjtők és művészek nagyvonalú ajándékozásával 2022-ben 24 műtárggyal gyarapodott gyűjteményünk, melyből a vásárlás 8 700 000,- Ft értékben valósult meg. Az NKA Fotóművészeti Kollégiumának segítségével két középgenerációs, ismert művésztől vásároltunk friss műveket. Az elsősorban a modellezett látványvilágokról ismert Szabó Dezsőtől egy a kemiogram technikán alapuló sorozatát („Copy I-III.”), Puklus Pétertől pedig olyan fotómunkákat, melyek múzeumunk „Metafizikus áthatolás egy zebrán – Történetek vadászatról, természetéről” című kiállításán szerepeltek egy installációba rendeződve („Bocs, hogy összevéztem a késéd”). Az NKA Képzőművészeti Kollégiuma támogatta a gyűjteményünkben egyre hangsúlyosabbá váló új festészet alkotói közül Barabás Zsófi és Pintér Gábor egy-egy munkájának megvásárlását, továbbá Halász Péter Tamás újrahasznosított elemekből építkező szobrának megvételét. E műveket az NKA Múzeumi Kollégiumának

segítségével bemutattuk a 2022 elején bemutatott „Helyiérték” című kiállításunkon. A Ludwig Stiftung támogatása nemzetközi gyűjteményünk – ezen belül az ukrán képzőművészet anyagunk – bővítését tette lehetővé: 11 műtárgy került tartós letétbe, 23 300 € és 10 500 USD értékben.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása: a főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása, részletezve azon tételeket, melyek az előző évi tényadatokhoz, az eredeti, illetve módosított előirányzathoz képest jelentősen változtak **(nem a %-os eltérést kell bemutatni, hanem azt, hogy mi valósult, illetve nem valósult meg az előirányzathból)**, a változás okainak bemutatása.

Az előirányzatoknak és azok teljesítésének **táblázatos megjelenítése nem elegendő az intézmények 2022. évi tevékenységének bemutatásához**, ezen adatok a beszámoló űrlapjaiból is kiolvashatóak, azok a tárca zárszámadási szöveges értékelésének összeállítását az – egyébként ismert adatokon túl – nem segítik.

A Ludwig Múzeum – Kortárs Művészeti Múzeum alapító okiratba foglalt feladata a kortárs művészet gyűjtése, őrzése, szakszerű nyilvántartása, állagmegóvása, valamint tudományos feldolgozása és bemutatása.

Az előző évekhez hasonlóan a Múzeum 2022-ben is kiállítási programjával, múzeumpedagógiai tevékenységével, szakmai rendezvényeivel járult hozzá látogatóinak művelődéséhez. A Múzeum 2022-ben 311 napot volt nyitva és 82.327 látogatót fogadott.

Kiállítási programunkat a legmagasabb szakmai elvárásoknak megfelelően, a kortárs valóság kihívásaira reagálva, a sokszínűség jegyében állítottuk össze, törekedve a művészekkel, intézményekkel és partnereinkkel való együttműködésre. Kiállításaink segítették a kortárs művészet megismerését és értékeinek megőrzését, biztosítva a párbeszédet a jelen és a múlt, az elfogadott és a kísérletező művészeti kezdeményezések között. 2022-ben is törekedtünk arra, hogy feladatainkat mind gazdasági, mind környezeti szempontból fenntarthatóan lássuk el. Egész évben megtekinthető volt Időgép című állandó kiállításunk, melyen a múzeum gyűjteményének legfontosabb darabjai mellett az idővel kapcsolatos további művek láthatók az 1960-as évektől a 2020-as évekig. A kiállítás adta múzeumpedagógiai és oktatási tevékenységünk egyik fontos bázisát.

Első időszaki kiállításunk január 20-án nyílt, "ABSTRACT – Frey úr ír" címmel. Frey Krisztián (1929–1997) a hatvanas évekbeli magyar neoavantgárd képzőművészet egyik kiemelkedő képviselője, a nemzetközi computer art korai svájci úttörője. A rangos múzeumok anyagából, valamint magyar és nemzetközi magángyűjtők alkotásaiból válogatott életmű-kiállításon eddig sosem látott teljességében bontakozik ki Frey életműve. Március 4. és április 24. között "Helyiérték" címmel az elmúlt 7-8 év új szerzeményeit mutattuk be. A válogatásban áttekintést adott múzeumunk gyűjtőköréről,

illetve kiállítási stratégiájáról. Április 8. és szeptember 5. között a Bartók Tavasz kulturális fesztivál eseményeként volt látható a "Kiterjesztett jelen" című nemzetközi csoportos kiállításunk, amely a napjainkra mind globális, mind személyes szinten megtapasztalható állandósult átmenetiség kérdését járja körül. Május 13. és augusztus 28. között "Előhívás" címmel nyílt másik nemzetközi csoportos kiállításunk, amely a traumaforrások vizuális művészeti eszközrendszerekkel történő átdolgozásait, performatív megjelenítéseit vizsgálta. A "Kiterjesztett jelen" kiállításához három külső helyszínen megrendezett kamaratárlat is társult. Szeptember 15. és november 27. között „Nem vagyok robot! A szingularitás peremén” című kiállításunk a digitalizáció mindennapi életünkre gyakorolt hatásait vizsgálta, a technológiai szingularitás közeli eljövételének apropóján. 2022. október 13. és 2023. január 15. között mutattuk be a "Kisebb világok" című kiállítást, amely a dioráma kortárs képzőművészeti előfordulásait gyűjtötte össze.

Az év végén, 2022. december 15-től az elmúlt évek hagyományainak megfelelően itthon is bemutattuk a Velencei Biennále Magyar Pavilonjának projektjét, mely a velencei zárás után érkezett a múzeumunkba "Keresztes Zsófia: Az álmok után - merek dacolni a károkkal" címmel.

Kiállításaink:

IDŐGÉP. ÚJ VÁLOGATÁS A LUDWIG MÚZEUM GYŰJTEMÉNYÉBŐL (2020. SZEPTEMBER 1. – 2023. DECEMBER 31.)

Az időgép egy olyan, egyelőre csak elméletben létező szerkezet, melynek segítségével a múltba vagy a jövőbe repíthetjük fizikai testünket. A Ludwig Múzeum új kiállítása nem az időutazás tudományos-fantasztikus lehetőségével foglalkozik, hanem az idő és a művészet viszonyát vizsgálja különféle szempontokból, és magukat a műveket tekinti olyan időgépeknek, melyek lehetővé teszik számunkra a mentális utazást.

{SCRIPT:ABSTRACT} – FREY ÚR ÍR (2022. JANUÁR 21. – MÁRCIUS 20.)

Frey Krisztián (1929–1997) a hatvanas évekbeli magyar neoavantgárd képzőművészet egyik kiemelkedő képviselője és a nemzetközi computer art korai svájci úttörője. Nagyszabású életmű-kiállításával régi adósságát törleszti a múzeum.

Frey az Iparterv-nemzedék tagjaként saját maga által kifejlesztett absztrakt expresszionista formanyelvvel lépett a progresszív művészet színpadára az 1960-as évek elején. „Változó tempójú gesztusfestészetnek” nevezett jellegzetes, kézírásos jegyekkel tűzdelt expresszív absztrakciója széles esztétikai horizontot járt be, érintve a fehérre kiégett monokróm képeket, a kényszeres folyóírás naplószerű kalligráfiáit, valamint a pecsétek, falfirkák és digitális vektorok világát.

A rangos múzeumok anyagából, valamint magyar és nemzetközi magángyűjtők alkotásaiból válogatott életmű-kiállításon eddig sosem látott teljességében bontakozik ki Frey életműve, a szakma előtt is ismeretlen korai munkáktól az itthon és Svájcban készült főműveken át az úttörő computer art-kísérletekig.

HELYIÉRTÉK – ÚJ SZERZEMÉNYEK (2022. MÁRCIUS 4. – ÁPRILIS 24.)

A tárlaton szerepelnek a neoavantgárd progresszív művészei, továbbá a hetvenes évek konceptuális tendenciái eddig még nem bemutatott munkákkal, illetve a vajdasági BOSCH & BOSCH csoport alkotói, párhuzamba állítva a Pécsi Műhely tevékenységével.

Külön teremben láthatóak a 2010-es évek végén egyre markánsabbá váló festészeti fordulat fiatal alkotóinak munkái, és tematikus blokkokban kapnak helyet a szlovák, ukrán, észt, lengyel, orosz és albán művek, összevetve a hasonló magyar törekvésekkel.

Önálló tematikaként jelennek meg a női szerepmodelleket vizsgáló munkák, az egyéni és kollektív történelmi emlékezetet/traumákat érintő, elsősorban fotóalapú művek magyar, szlovák, román és orosz alkotók műveivel.

Különálló egységet alkot az (ön)arckép és annak hiánya, a „képtelenség” avagy képi identifikáció nehézsége és elvesztése. A művész és a művészet társadalomban betöltött pozíciója vagy a táj- és életkép tradícióinak felülírása, a három dimenzió és a sík viszonya.

KITERJESZTETT JELEN – ÁTMENETI VALÓSÁGOK (2022. ÁPRILIS 8. – SZEPTEMBER 4.)

A kiállítás a permanens átmenetiség állapotát állítja középpontba: azt a pillanatot ragadja meg egy folyamatból, amelyben a jelen idődimenzió kitér és – a képzőművészet eszközeivel – közelről figyelhető meg az állapot jellemzői, belső történései. Mintha egy sűrűsödési pont (a jelen) összes egyszerre benne zajló folyamatát egyben és folyamatosságában látnánk, kimerevítve az utolsó előtti pillanatot – egyfajta kifeszített jelenként. A kiállított munkák tanúsága szerint a múlt feldolgozásának igénye mellett a jövő problematizálása is egyre hangsúlyosabbá válik a képzőművészeti gyakorlatok szintjén, amennyiben lehetőséget ad arra, hogy bizonytalan jelenünk mint átmeneti korszak megértésére és kritikus vizsgálatára részben a lehetséges jövő elemzésén keresztül tegyünk kísérletet.

A kiállításban megjelenő művészi gyakorlatok, alkotási folyamatok külön-külön, mégis közös nevezőn keresztül nyújtanak lehetséges alternatívákat folytonos jelleggel újraíródo mindennapjaink tükrében.

KERESZTES ZSÓFIA: AZ ÁLMOK UTÁN. MEREK DACOLNI A KÁROKKAL 59. VELENCEI KÉPZŐMŰVÉSZETI BIENNÁLE, VELENCE, GIARDINI, MAGYAR PAVILON (2022. április 23. – november 27.)

Az idei Biennálén a Ludwig Múzeum Keresztes Zsófia Az álmok után: merek dacolni a károkkal című kiállítását mutatja be. A fiatal művész és Zsikla Mónika kurátor által közösen kidolgozott tematika tökéletesen reflektál az idei Biennále központi kiállítása, a The Milk of Dreams (Álomtej) témájára, amelynek egyik fókuszában a testek metamorfózisa áll.

ELŐHÍVÁS

(2022. MÁJUS 13. – AUGUSZTUS 28.)

A kiállítás vezérelvét a materiális, illetve perszonális értelemben vett traumaforrások vizuális művészeti eszközrendszerekkel történő átdolgozása, performatív megjelenítésének újszerű elemzése adja. Azt vizsgáljuk, hogy az utóbbi két-három évtizedben hogyan változott meg a művész részvétele ezekben a folyamatokban, milyen új megközelítési módok és szempontok merültek fel a különböző művészeti gyakorlatokban. A kiállítást elsősorban platformként értelmezzük, amely nem traumatikus élmények és tragikus események ábrázolására törekvő műveket mutat be, hanem olyan alkotói folyamatokat helyez fókuszba, amelyek a művészetet a feldolgozás egyik lehetséges aktív eszközeként használják.

„NEM VAGYOK ROBOT.” A SZINGULARITÁS HATÁRAIN

(2022. SZEPTEMBER 16. – NOVEMBER 27.)

A kiállítás alapvetően napjaink technológia fejlődésének a mindennapi életre gyakorolt erőteljes hatásáról szól. Nem egyszerűen az egyre újabb és fejlettebb médiumok és technikák állnak fókuszában, hanem azok következményei a társadalomban, az egyén életében. A kiállításban látható, a változásokra fókuszáló képzőművészeti művek sokféle megközelítést alkalmaznak, hogy megvizsgálják és stratégiákat javasoljanak az új kihívásokhoz. Olyan közismert jelenségek művészeti szempontú megközelítéseivel találkozhatnak az érdeklődők, mint a fake news, deepfake, digitális detox, life-hack, filter bubble, alternatív tények, CGI, mesterséges intelligencia, ro(bot)ok, online halhatatlanság...

TOUCH NATURE – A TERMÉSZET ÉRINTÉSE

(2022. SZEPTEMBER 22. – 2023. JANUÁR 8.)

A budapesti Osztrák Kulturális Fórumban és Ludwig Múzeumban látható kiállítás osztrák és magyar művészek az elmúlt 15 évben e témában készült munkáit mutatja be. A festészet, a grafika, a fotográfia, a szobrászat és a videó médiumain keresztül a művészek világunk azon uralkodó problémáit szemléltetik, melyekben az ember vált meghatározó tényezővé. Nemcsak dokumentálják az életterünkbe történő súlyos beavatkozásokat, hanem ellenállást fogalmaznak meg az emberek globális kizsákmányolása és az erőforrások pazarlása ellen, illetve bátorító stratégiákat alkotnak egy alapvető szemléletváltás, az ember és a természet újraegyesülésének reményteli víziója érdekében.

A kiállítás kritikusan szemléli bolygónk erőforrásainak jelenlegi, ellenőrizetlen kiaknázását és gazdaságosabbá tételét, valamint a földi folyamatokba való kiterjedt beavatkozást, amely az élőhelyek pusztulását és a még érintetlen természet fokozatos elvesztését okozza.

KISEBB VILÁGOK. DIORÁMA A KORTÁRS KÉPZŐMŰVÉSZETBEN

(2022. OKTÓBER 14. – 2023. JANUÁR 15.)

Bazári látványosság, tudományos szemléltető eszköz, gyermekjáték vagy terápiás eszköz? A művészet és a szórakoztatóipar határmezsgyéjén eredetileg rafinált, festői fényjátékként

született dioráma a 20. század eleje óta a természettudományi múzeumok kedvelt szemléltető eszköze. Ez a festészeti eljárásokat, scenikai megoldásokat és optikai illúziót ötvöző prezentációs forma lehatárolt doboztérben, a realitás illúzióját keltve immerszív installációként hivatott egy-egy természettudományos vagy antropológiai eredményt, elméletet szemléltetni a laikusok számára. A dioráma minden művészeti ágban megjelenik, mégis kevésbé tárgyalt fogalom.

A kiállítás a laikus közönség számára is érthető, sőt szórakoztató, amely ugyanakkor szakmai szempontból dolgozza fel a dioráma műfaját és művészettörténeti szerepét, emellett olyan, sokszor nem tudatos lélektani folyamatokra is felhívja a figyelmet, amelyek a diorámák révén előtérbe kerülnek. A fizikai alkotások mellett virtuális, digitális, valamint videódiorámák is láthatóak lesznek.

KERESZTES ZSÓFIA: AZ ÁLMOK UTÁN: MEREK DACOLNI (2022. DECEMBER 16. – 2023. MÁRCIUS 5.)

A Velencéből hazaérkezett kiállítás december 16-tól a Ludwig Múzeumban látható. A múzeum gyakorlatában ez már a negyedik alkalom, hogy a velencei kiállítást a Biennále zárultával Budapesten is bemutatják. Tapasztalatuk szerint erre komoly igény van, nagyon sokan megnézik ezeket a kiállításokat, és nemcsak azok, akik nem jártak a Biennálén, hanem olyanok is, akik már látták Velencében, hiszen múzeumi közegben, a Ludwig Múzeum modern tereibe integrálva másként jelennek meg a művek, mint a velencei műemlékpavilon tükörszimmetrikus enteriőrébe komponálva.

Látogatottság

Összes látogatószám (fő)	82.327
ebből: teljes árat fizető látogató	16.136
kedvezményes árat fizető diák látogató	9.181
kedvezményes árat fizető egyéb látogató	27.900
ingyenes látogató	29.110
külföldi látogató (becsült százalék)	30,4 %
A virtuális kiállítások és események látogatószáma	0

Az intézmény likviditási helyzete

A Ludwig Múzeum, mint központi költségvetési intézmény elsősorban irányítószervi támogatásból gazdálkodik, melyek éves költségvetési főösszegének 46,8 %-át teszik ki.

Ha pusztán az elemi költségvetésben jóváhagyott központi támogatásból kellett volna az intézménynek gazdálkodnia, az elvárt szakmai feladatait teljesítenie, komoly és folyamatos likviditási problémákkal szembesült volna az egész év során. Tovább nehezítette a Múzeum helyzetét, hogy a költségvetési fejezeteket érintő államháztartási stabilizációs intézkedésekről

szóló 1325/2022. (VII. 11.) Korm. határozat alapján 17.712.115 Ft-tal csökkentették az intézmény kiadási és támogatási előirányzatát.

Így a Múzeum kiemelt figyelmet fordít ezen túlmenően a külső szponzorok, hazai illetve külföldi pályázati lehetőségek felkutatására, megszerzésére. Ezek együttesen az éves bevételek 62,0 %-át adják.

A Múzeum tevékenységének magas színvonalon való ellátást biztosító hosszútávon kiszámítható és tervezhető költségvetés biztosítására törekszik. Ennek érdekében pedig a jövőben is fontos szerepet kap az intézmény többszörös finanszírozása.

A saját bevételünk 14.451.577 Ft-tal meghaladta az eredeti előirányzatot.

(ezer forintban)

Mutatók	2021. tény	2022. tény	Index %
Létszám (fő)	51	51	100,0
Kiadás (eFt)	500.608	591.883	118,2
ebből: személyi	206.573	264.962	128,3
járadék	33.584	37.037	110,3
dologi	236.582	266.523	112,7
felhalmozási	23.869	12.047	50,5
2021. december havi illetmény megelőlegezés visszafizetése		11.314	
Bevétel (eFt)	670.983	738.220	110,0
ebből: működési bevétel	67.096	84.523	126,0
működési célú támogatások és átvett pénzeszközök	162.734	137.876	84,7
felhalmozási célú támogatások és átvett pénzeszközök	41.479		
előző évi maradvány	73.444	170.375	232,0
költségvetési támogatás	314.915	345.446	109,7
<i>Költségvetési maradvány</i>	<i>170.375</i>	<i>146.337</i>	<i>85,9</i>

Kiadások:

- A személyi juttatások 28,3 %-kal növekedtek az előző évihez képest. Ezt a kulturális ágazat 20 %-os bérfejlesztése és az intézményi többletbevételből kifizetésre került határozott idejű keresetkiegészítés okozta.

A dolgozók részére BKV bérletet vásároltunk december végén, ami a bérfeladásban és a könyvelésben csak 2023. januárban kerülhetett rögzítésre.

- A munkaadót terhelő járulékok 10,3 %-kal emelkedtek az előző évhez viszonyítva.
- A múzeum dologi kiadásai az előző évi tényadatokhoz képest 12,7 %-kal növekedtek. Mivel az intézmény az előző évvel ellentétben egész évben nyitva tartott, így biztosítani kellett a folyamatos teremőrzést.
- Felhalmozási kiadásaink 49,5 %-kal csökkentek az előző évhez képest.

Bevételek:

- A működési bevételeink 26,0 %-kal növekedtek az előző évi teljesítéshez képest. A bevételek növekedése annak köszönhető, hogy míg a múzeum 2021-ben kb. hét és fél hónapot, addig 2022-ben egész évben látogatható volt.

- A működési célú támogatások és átvett pénzeszközök 15,3 %-kal elmaradt az előző évi teljesítéshez képest. Ennek oka, hogy kevesebb NKA pályázati és kevesebb hazai és külföldi szervezet támogatását sikerült elnyernünk, mint az előző évben.

- A 2022-re előirányzott költségvetési támogatás 294.663 eFt volt, melyben már beépítésre került a Velencei Biennále lebonyolítására kapott 62.554 eFt. A költségvetési fejezeteket érintő államháztartási stabilizációs intézkedésekről szóló 1325/2022. (VII. 11.) korm. határozat alapján 17.712 eFt-tal, a 2020.12. havi és 2021.09. és 10. havi adatszolgáltatási bírság miatt 27 eFt-tal és a 2021. 11. havi adatszolgáltatási bírság miatt 2 eFt-tal csökkentették az intézmény kiadási és támogatási előirányzatát.

Az alábbi feladatok ellátására biztosítottak pótelőirányzatot:

- a kulturális ágazat bérfejlesztésének fedezetére 41.212 eFt-ot,
- a 2022. évi bérkompenzációra 362 eFt-ot,
- a Paralimpikonok évváró eseménye 950 eFt-ot,
- a Velencei Biennále magyar pavilonjának üzemeltetésére 16.000 eFt-ot,
- a Velencei Biennále többletköltségének finanszírozására 10.000 eFt-ot.

2. Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése:

a. kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak szöveges indoklása (országgyűlés, kormány (ide értve a Pénzügyminisztérium hatáskörében végrehajtott módosításokat is), irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások);

(Költségvetési előirányzatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Ei. változás	Teljesítés
Kiadások	421.663	738.149	316.486	591.883
Bevételek	421.663	738.149	316.486	738.220

Az előirányzatok hatáskörönkénti módosítása év közben eFt-ban

	Dátum	Kormány /OGY	Irányító szervi	Intézményi
Személyi juttatások		36.790	1.800	31.909
Kulturális ágazat bérfejlesztésére	2022.02.22	39.787		
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány igénybevétele	2022.02.28			9.500
2022. évi bérkompenzációra	2022.04.07	299		
VB Magyar Pavilon 2022. évi működésére	2022.05.17		1.800	
Bérkompenzáció elszámolása	2022.12.22	20		
Kulturális ágazat bérfejlesztésére kapott támogatás elszámolása	2022.12.30	- 3.316		
Intézményi többletbevétel				22.409
Munkaadókat terhelő járulékok eFt		127	234	6.567
Kulturális ágazat bérfejlesztésére	2022.02.22	5.172		
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány igénybevétele	2022.02.28			1.739
2022. évi bérkompenzációra	2022.04.07	40		
VB Magyar Pavilon 2022. évi működésére	2022.05.17		234	
Zárolás (1325/2022. (VII. 11.))	2022.08.12	-4.657		

korm.hat.)				
Bérkompenzáció elszámolása	2022.12.22	3		
Kulturális ágazat bérfejlesztésére kapott támogatás elszámolása	2022.12.30	-431		
Intézményi többletbevétel				4.828
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások		-13.055	39.339	149.501
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány igénybevétele	2022.02.28			106.343
Paralimpikonok évzáró eseménye	2022.04.04		950	
2020.12. havi és 2021.09. és 10. havi adatszolgáltatási bírság	2022.05.06		- 26	
VB Magyar Pavilon 2022. évi működésére	2022.05.17		13.966	
2021. 11. havi adatszolgáltatási bírság	2022.06.28.		- 2	
Zárolás (1325/2022. (VII. 11.) korm.hat.)	2022.08.12	- 13.055		
Velencei Biennále többletköltségének finanszírozására	2022.12.30		10.000	
Intézményi többletbevétel			14.451	45.680
Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás				-2.522
Beruházások, felújítások		0	0	51.961
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány igénybevétele	2022.02.28			41.479
Intézményi többletbevétel				7.960
Kiemelt előirányzatok közötti				2.522

átcsoportosítás				
Finanszírozási kiadások		0	0	11.313
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány igénybevétele				11.313
Kiadások összesen		23.862	41.373	251.251
Költségvetési támogatás		23.862	26.921	0
Kulturális ágazat bérfejlesztésére	2022.02.22	44.959		
Paralimpikonok évzáró eseménye	2022.04.04		950	
2022. évi bérkompenzációra	2022.04.07	339		
2020.12. havi és 2021.09. és 10. havi adatszolgáltatási bírság	2022.05.06		- 27	
VB Magyar Pavilon 2022. évi működésére	2022.05.17		16.000	
2021. 11. havi adatszolgáltatási bírság	2022.06.28		- 2	
Zárolás (1325/2022. (VII. 11.) korm.hat.)	2022.08.12	- 17.712		
Bérkompenzáció elszámolása	2022.12.22	23		
Kulturális ágazat bérfejlesztésére kapott támogatás elszámolás	2022.12.30	- 3.747		
Velencei Biennále többletköltségének finanszírozására	2022.12.30		10.000	
Működési célú támogatások áht- n belülről		0	0	34.805
Intézményi többletbevétel				34.805
Működési bevételek		0	14.452	0
Intézményi többletbevétel			14.452	

Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	46.071
Intézményi többletbevétel				46.071
Maradvány igénybevétel (2021. évi)		0	0	170.375
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány igénybevétele	2022.02.28			170.375
Bevételek összesen:		23.862	41.373	251.251

b. Konkrét, meghatározott feladatokra a Kormánytól, a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, és ezek kapcsán adódó esetleges maradványok nagysága és okai (kiemelten a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalék, a Központi Maradványelszámolási Alap, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka, a központi költségvetés céltartalékai, a Gazdaság-újraindítási Alap, illetve a Beruházás Előkészítési Alap terhére kormányhatározatokkal nyújtott támogatásokra):

Kulturális és Innovációs Minisztériumtól

A Velencei Biennále Magyar Pavilonja 2017-ben vagyonkezelésbe került a Múzeumhoz, az épület üzemeltetésére az eredeti előirányzaton felül további 16.000 eFt,

A Paralimpikonok évzáró eseményének a megrendezésére 950 eFt,

A Velencei Biennále többletköltségének finanszírozására 10.000 eFt előirányzatot kapott az intézmény.

c. Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők:

➤ Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása (A bér és munkaügyi helyzet ismertetése, a személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, átlagilletmény változása, a foglalkoztatási jogviszony változása. Ezen felül a végrehajtott létszámcsökkentéssel elért megtakarítás éves szintű hatása, a változások elemzése, értékelése, álláshelygazdálkodásból eredő többletkifizetések teljesítése, egyéb, központilag elrendelt egyszeri juttatások kifizetéseinek teljesítése, előmeneteli rendszer módosulása, ösztönzési keretkiegészítések):

A Ludwig Múzeumban foglalkoztatottak létszáma és személyi juttatásai:

Rendszeres személyi juttatások	242.760 eFt
Nem rendszeres személyi juttatások	20.467 eFt

Külső személyi juttatások

1.734 eFt

Személyi juttatások összesen

264.961 eFt

A 2022. december 31-i engedélyezett létszámunk: 51 fő

Ebből: magasabb vezető, vagy vezető	9 fő
fizikai foglalkoztatottak	5 fő
középfokú végzettséggel foglalkoztatottak	11 fő
felsőfokú végzettséggel foglalkoztatottak	26 fő

2022 folyamán 6 kolléga munkaviszonya szűnt meg és 6 új munkatársat vettünk fel.

2022 június 1-től informatikust, 2022. június 15-től rendezvényszervező munkatársat, 2022. július 1-től múzeumpedagógust, 2022. augusztus 1-től egy teljesmunkaidős, egy részmunkaidős adattárost és gazdasági munkatársat, 2022. szeptember 12-től pedig még egy múzeumpedagógust alkalmaztunk.

Komoly problémát jelent, hogy a munkaerőpiacon a bérek folyamatosan növekednek, így a Múzeum versenyképessége romlik. Egyre nehezebb szakképzett munkaerőt találni a Múzeum rendelkezésére álló bérkeretéből. Az átlagfizetések jelenleg jelentősen alatta maradnak a Budapesti átlag fizetéseknek, ami ahhoz vezetett, hogy több fiatal, képzett kollégánk jobban fizető állás mellett döntött.

➤ dologi kiadások alakulása (Kiemelve a jelentősebb tételt képviselő kiadási jogcímeket, feltüntetve a takarékosági intézkedéseket is, bemutatva a koronavírus világjárvány elleni védekezés kapcsán felmerülő beszerzéseket):

A beszámolási időszakban az előző évihez hasonló kiadási jogcímenek teljesítettük költségvetésünket.

Főbb, kiemelt jogcímek:

- a készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások 32.013 eFt-ra emelkedtek az előző évi 21.643 eFt-ról. Itt szerepeltetjük a kiállítások építési, műszaki költségére, szakmai anyag vásárlására, üzemeltetési anyagok beszerzésére, valamint árubeszerzésre fordított összegeket.
- a kommunikációs kiadások 11.534 eFt-ra emelkedtek a tavalyi 10.457 eFt-ról, ennek az az oka, hogy az előző évhez képest kb. három hónappal többet tudott a múzeum látogatókat fogadni.
- a szolgáltatásokra fordított összeg összességében 156.095 eFt -ról 171.400 eFt-ra emelkedett: bérleti díjra 4.037 eFt-ot, közüzemi díjra 623 eFt-ot, karbantartás

címen 19.170 eFt-ot, közvetített szolgáltatásokra 54 eFt-ot, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásra 29.502 eFt-ot, egyéb szolgáltatásokra pedig 118.014 eFt-ot fordítottunk.

- a kiküldetések, reklám- propagandakiadásokra fordított összeg 5.155 eFt-ról 11.004 eFt-ra emelkedett, ennek az az oka, hogy míg 2021-ben a pandémia miatt elmaradt a Velencei Bienálé, addig 2022-ben már meg tudtuk rendezni.
- különféle befizetések és egyéb dologi kiadások összege 40.571 eFt, ebből a felszámított ÁFA összege 31.548 eFt.

➤ ellátottak pénzbeli juttatásai: „NÉ”

➤ egyéb működési/felhalmozási célú kiadások (Kiemelve és értékelve az államháztartáson belüli kiadásokat);

- nemzetközi kötelezettségek: „NÉ”
- elvonások és befizetések: „NÉ”
- működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről: „NÉ”
- egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: „NÉ”
- kamatkidadások (fizetett bírság, késedelmi kamat, kötbér okai, ezek megelőzésére/megszüntetésére tett intézkedések): „NÉ”
- működési/felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, illetve egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre: „NÉ”
- egyéb működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre: „NÉ”

➤ beruházási és felújítási kiadások (Be kell mutatni az eredeti előirányzathoz viszonyítva a változás okait, a megvalósított és folyamatban lévő beruházási, felújítási munkákat, illetve azok forrásait. Ennek kapcsán ki szükséges említeni a koronavírus világjárvány elleni védekezés kapcsán felmerülő beszerzéseket, egyes fejlesztési munkák megvalósítását, illetve egyes elmaradt beruházásokat, fejlesztéseket, azok indokát, a fejlesztési munkák megvalósításának esetleges átütemezését, azok okait.):

Megvalósított beruházások:

- Beszerzés: 12.046.801 Ft

Informatikai eszközök

717.434 Ft

Egyéb tárgyi eszközök	9.788.709 Ft
Beruházások általános forgalmi adója:	1.540.658 Ft

Az intézményünknel a koronavírus vilájárvány elleni védekezés kapcsán nem történt beszerzés, fejlesztés és nem maradtak el beruházások, fejlesztések.

3. Intézményi bevételek alakulása

a) intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése;

Saját bevételek:

Áru és készletértékesítés	2.539.996 Ft
Szolgáltatások	44.507.808 Ft
Kiszámlázott ÁFA	20.376.525 Ft
Áfa visszatérítés	11.690.615 Ft
<u>Egyéb különféle működési bevételek</u>	<u>5.407.753 Ft</u>
Összesen:	84.522.697 Ft

Működési célú támogatások

• NAV (SZJA 1%)	34.534 Ft
• <u>NKA (pályázati támogatások)</u>	<u>69.770.000 Ft</u>
Összesen:	69.804.534 Ft

b) a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították;

A saját bevételeinknél keletkezett többletbevételt a 2022. IV. negyedévben kiszámlázott általános forgalmi adó és a Nemzeti Adó- és Vámhivatal által kiutalt általános forgalmi adó visszatérítés okozta.

A növekedés összegéből fedeztük az időszaki kiállításainkkal kapcsolatosan felmerülő kiadásainkat.

c) *bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya: „NÉ”*

d) *egyéb működési/felhalmozási célú bevételek (kiemelve és értékelve az államháztartáson belüli és kívüli bevételeket):*

Múzeumunk évről évre pályázati forrásokból fedezi szakmai működésének jelentős részét. A gyűjtemény gyarapítását, a kiállítási projektek megvalósítását, továbbá működési költségeink egy részét is pályázati úton elnyert pénzek biztosítják. 2022-ben is pályáztunk többek között műtárgyak vásárlására, kiállítások megrendezésére és a kísérő kiadványok megjelentetésére, de bekapcsolódunk nemzetközi kutatási és fejlesztési projektekbe is.

- **működési/felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:**

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

- | | |
|--|---------------|
| • NKA 2022. évi működési támogatás | 45.000.000 Ft |
| • 209110/00060 NKA támogatás - Vera Molnar műalkotásának megvásárlására állományvédelem, restaurálás munkákra valamint állományvédelmi, restaurálási tevékenységhez szükséges szakmai anyagok és eszközök beszerzésére | 1.000.000 Ft |
| • 105109/00532 NKA támogatás műtárgyvásárlás - Magyar kortárs képzőművészeti alkotások megvásárlására | 3.200.000 Ft |
| • 209108/00014 NKA támogatás - Az országos múzeumokban őrzött nemzeti kincsek állagmegóvására, feldolgozására és a hozzájuk kapcsolódó kiállítás megvalósítására | 2.000.000 Ft |
| • 105106/08203 NKA támogatás - Nem vagyok robot című kiállítás és a hozzá kapcsolódó kiadvány megvalósítására | 3.000.000 Ft |
| • 103109/00176 NKA támogatás - Puklus Péter és Szabó Dezső fotósorozatának megvásárlása | 2.200.000 Ft |
| • 690106/00012 NKA - Az Előhívás munkacímű csoportos kiállításra a trauma-források vizuális művészeti eszközrendszerekkel történő átdolgozásáról, performatív megjelenítéséről | 9.000.000 Ft |
| • 209111/00145 NKA támogatás - állományvédelem, restaurálás munkákra valamint állományvédelmi, restaurálási tevékenységhez szükséges szakmai anyagok és eszközök beszerzésére | 1.000.000 Ft |
| • 105109/00550 NKA támogatás - Magyar kortárs | |

képzőművészeti alkotások megvásárlása közgyűjtemények számára	1.870.000 Ft
• 103109/00186 NKA támogatás - Hajas Tibor: Kijelentjük, hogy ez a fal nem létezik, valamint Drozdik Orshi: Átlóeltérítés I-IV. című fotójának megvásárlására	1.500.000 Ft
Összesen:	69.804.534 Ft
• működési/felhalmozási célú átvett pénzeszközök	

Működési célú átvett pénzeszközök:

• MÜPA Budapest Nonprofit Kft. - Kiterjesztett jelen kiállítás megvalósítására	17.500.000 Ft
• MÜPA Budapest Nonprofit Kft. - LUMÚ meghosszabbított nyitvatartására	2.000.000 Ft
• MÜPA Budapest Nonprofit Kft. - Kisebb világok - Dioráma kiállítás megvalósítására	8.000.000 Ft
• Ludwig Múzeum Baráti Köre - támogatás a LUMI tér megvalósításához	1.000.000 Ft
• Magyar Kultúráért Alapítvány - Kártyajáték támogatása	1.600.000 Ft
• Osztrák Kulturális Fórum - Előhívás/emploment kiállítás támogatása	89.936 Ft
• Molnár Dóra szponzori támogatás - Keresztes Zsófia VB katalógus újranyomtatására	2.419.200 Ft
• PADME Alapítvány - Frey Krisztián Iparterv nemzedék bemutatása	15.000.000 Ft
• Keresztes László - Keresztes Zsófia fuvardíj hozzájárulás	917.170 Ft
• Magyarországi Francia Intézet - 2022/144 szerz.alapján	370.000 Ft
• Nemzeti Filmintézet - Nagylátószög kiállítás megvalósítására	2.112.380 Ft
• Beyond Matter támogatás (30.512 EUR)	10.940.383 Ft
• Új-Zélandi Konzuli Képviselő Budapest támogatás – Kiterjesztett jelen kiállítás megvalósításához (2.800 EUR)	1.032.556 Ft
• Pro Helvetia Alapítvány Svájc támogatás - Lassú élet kiállítás megvalósításához (2.200 CHF)	801.944 Ft

• Office for Contemporary Art Norway - OCA támogatás (13.900 NOK)	554.829 Ft
• Spanyolország Magyarországi Nagykövetsége támogatás – Nem vagyok robot kiállítás megvalósításához (1.000 EUR)	320.700 Ft
• Cervantes Intézet támogatás - Nem vagyok robot kiállítás megvalósításához (1.000 EUR)	429.820 Ft
• The Japan Foundation támogatás - Kiterjesztett jelen kiállítás megvalósításához	1.944.444 Ft
• Holland Külügyminisztérium támogatás - Kisebb világok, Dioráma kiállítás megvalósítására (2.535 EUR)	1.038.184 Ft
Összesen:	68.071.546 Ft

4. A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

a) az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2021. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei és a feladatok bemutatása, a szabad költségvetési maradványok Ávr. 150. § (4) bekezdése, illetve a 2021. évi beszámolási időszak óta meghiúsult kötelezettségvállalások miatti szabad maradványok 152. § (2) bekezdése alapján a Központi Maradványelszámolási Alap javára történő befizetéseinek bemutatása;

A 2021. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei és a feladatok bemutatása:

• Kapott pályázati támogatások 2021-re áthúzódó része	21.438.187 Ft
• A dolgozók részére biztosított 2022. évi BKK bérletek +járulécai:	11 739 000 Ft
• Magyar Telekom Nyrt. Támogatása a Ludwig Múzeum közönség-élményének digitális fejlesztésére	59.256.000 Ft
• Működési támogatás, egyéb NKA támogatások	51.627.688 Ft
• 2021. december havi bér megelőlegezésére	11.313.998 Ft
• 2020-ban NKA-tól kapott Frey kiállítás, valamint a Lengyel András kiállítás megrendezésére kapott támogatás	15.000.000 Ft
Összesen:	170.374.873 Ft

A Központi Maradványelszámolási Alap javára nem történt befizetés.

b) a vállalkozási tevékenység maradványának alakulása, felhasználási céljai (abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására, vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség): „NÉ”

c) a 2022. évben képződött maradvány keletkezésének oka, bemutatása (Feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, felhalmozási célú kiadások előirányzata terhére vállalt kötelezettségvállalások bemutatása), összetétele (alap- és vállalkozási tevékenység esetében is), különös tekintettel az Ávr. 150. § (1) bekezdésében előírt kötelezettségvállalással terhelt tételekre, feladatokra.

A 2022. évi előirányzat maradvány összege: 146.337.463 Ft, ebből kötelezettségvállalással terhelt maradvány 146.266.343 Ft.

Az intézmény működését biztosító, kötelezettségvállalással terhelt felhasználható maradványa 146.266.343 Ft, melyből

- személyi juttatás 8.618.153 Ft
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.132.480 Ft
- dologi kiadások 90.161.610 Ft
- beruházási kiadások 45.354.100 Ft

A maradvány egyrészt bevételi többletből adódik, másrészt pedig áthúzódó kötelezettség miatt keletkezett

alaptevékenység költségvetési egyenlege	- 358.169.914 Ft
alaptevékenység finanszírozási egyenlege	504.507.377 Ft
tárgyévben keletkezett előirányzat maradvány	146.337.463 Ft
ebből kötelezettségvállalással terhelt maradvány	146.266.343 Ft
kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány	71.120 Ft

tárgyévben keletkezett vállalkozási tevékenység előirányzat maradványa 0 Ft

- vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei 5.682.493 Ft
- vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai 5.682.493 Ft

d) *címrendbeli kiegészítésről, a Központi Maradványelszámolási Alap előirányzataiból, a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból, a Járvány Elleni Védekezés Központi Tartaléka előirányzatból történő előirányzat-átcsoportosításról, a fejezetek közötti előirányzat-átcsoportosításról, a 2020. évi kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványok felhasználásáról, valamint kormányhatározat végrehajtása során alkalmazandó eltérő intézkedésekről szóló 1454/2022. (IX. 19.) Korm. határozat 6. pont alapján – az Ávr. 152. § (3) bekezdésében biztosított jogkörében – a Kormány által engedélyezett 2020. évi kötelezettségvállalással terhelt, de 2022. december 31. napjáig pénzügyileg nem teljesült költségvetési maradványok felhasználásának bemutatása. „NÉ”*

5. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása: „NÉ”

6. Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök, beruházások és felújítások, valamint a sajátos elszámolású tételek állományának alakulása:

Vagyongazdálkodásunkat befolyásolja, hogy 2005-ben a múzeum a PPP szerződéssel üzemelő Művészetek Palotája épületében kapott elhelyezést, így ingatlan vagyonnal nem rendelkezik. Az infrastruktúra egy része is az üzemeltető tulajdonában van. 2017-ben a Múzeum vagyonkezelésbe átvette a Velencei Biennále Magyar Pavilonját a SZT-113594 szerződésben foglaltaknak megfelelően.

A beruházásra kapott eredeti előirányzat évek óta (6.400 eFt), melyből nagyobb volumenű beruházást az intézmény nem tud megvalósítani. A 2014. évi számviteli változások óta pedig a dologi kiadások között szerepeltetett kísértékű tárgyi eszközök, valamint a műtárgyak vásárlása is a beruházási keretet terheli, az ennek megfelelő előirányzat bővítés viszont nem történt meg. Ezeket a tételeket időszakonként saját hatáskörben vagyunk kénytelenek átcsoportosítani a dologi kiadások előirányzatának terhére.

A múzeum vagyoni adatai:

- Bruttó állomány:	2022. december 31-i záró	637.525.393 Ft
- Értékcsökkenés állománya:	2022. december 31-i záró	219.237.376 Ft
- Nettó állomány:	2022. december 31-i záró	418.288.017 Ft
- 0-ig leírt állomány:	2022. december 31-i záró	95.329.143 Ft

Az állományváltozás jogcímenkénti alakulása

Állománynövekedés:

- Beszerezés:	10.506.143 Ft
Informatikai eszközök beszerzése	0 Ft
Gép, berendezés, felszerelés	10.506.143 Ft

- Térítésmentes átvétel

7.039.580 Ft

7. Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok: „NÉ”

8. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása:

Követelések állományának alakulása: 2.328.496 Ft

A rövid lejáratú követelések a kiszámlázott, de még pénzügyileg nem rendezett:

- áruértékesítésből és szolgáltatásnyújtásból 334.162 Ft
 - általános forgalmi adó visszatérítésből 494.334 Ft
 - egyéb működési bevételekből 1.500.000 Ft
- származik.

A követelésekre értékvesztés, illetve behajthatatlanság miatti leírás nem került elszámolásra.

Kötelezettségek állományának alakulása: 409.488 Ft

A rövid lejáratú kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatás teljesítéséből származnak.

A tárgyévi költségvetést terhelő kötelezettségek az előirányzat maradvány részét képezik.

A kötelezettségekre értékvesztés, illetve behajthatatlanság miatti leírás nem került elszámolásra.

9. A letéti számla pénzforgalma: rövid szöveges indoklás a letéti, valamint a letéti kártyafedezeti számlák vezetésének indokairól, azok éves forgalmáról, állományáról: „NÉ”

10. A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma: rövid szöveges indoklás kincstári körön kívüli számlák vezetésének indokairól, éves forgalmáról, állományáról. „NÉ”

11. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése: rövid szöveges indoklás az év során történt maradvány befizetésekről, a fejezet által elrendelt befizetési kötelezettségek teljesítéséről, az áthúzódó teljesítések okairól, stb. „NÉ”

12. Devizaszámlák forgalma: rövid szöveges indoklás a Kincstárban és a Kincstáron kívül vezetett devizaszámlák éves forgalmáról, állományáról, külföldi pénznemben meglévő pénzeszközök év végi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés/nyereség elszámolásáról.

Az intézményünk Kincstárban (EUR-ban) vezetett devizaszámlával rendelkezik, melyet a külföldről érkezett támogatások és a devizában történő átutalások lebonyolítására használunk.

2022. évi nyitó egyenlege	39.532,75 EUR
Bevételek	8.499,60 EUR
Kiadások	42.475,49 EUR
2022. évi záró egyenlege	5.556,86 EUR


A devizaszámlán meglévő pénzeszközök év végi értékelése során megállapított 1.164,60 EUR árfolyamnyereség elszámolásra került.

13. Ellenőrzések bemutatása (Állami Számvevőszék, Kormányzati Ellenőrzési Hivatal, stb.): 2022. év során elvégzett ellenőrzési tevékenységek és azok révén tett megállapítások, javaslatok rövid összefoglalása, ahhoz kapcsolódóan a szükséges intézkedésekről, esetleges utóellenőrzésekről tájékoztatás. „NÉ”


14. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk „NÉ”

Az intézménynél jelentős összegű hibát ellenőrzés során nem állapítottak meg, így a korábbi beszámolási adatokat módosítani nem kellett.

Budapest, 2023. május 17.


dr. Fabényi Julia
igazgató




Varga Margit
mb. gazdasági igazgató