

MAGYAR KÉPZŐMŰVÉSZETI EGYETEM

**SZÖVEGES BESZÁMOLÓ A MAGYAR KÉPZŐMŰVÉSZETI EGYETEM
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSÉRŐL**

2018. április 27.

I. Általános indoklás (feladatkör, tevékenység bemutatása)

1.) Az intézmény feladatkörének, 2017. évi tevékenységének ismertetése

- a) A Magyar Képzőművészeti Egyetemnek a szociális hozzájárulási adó csökkentésének következtében 46,4 millió forintos megtakarítása keletkezett, melyet befizetett. Az Intézmény által 2017-ben ellátott alapfeladatok a korábbi évekhez képest nem változtak.
- Az intézmény az SZMSZ-ben felsorolt akkreditált szakokon (festő, szobrász, grafika, restaurátor, intermédia, látványtervező, tanárképző, képzőművészet-elmélet) egyetemi képzést folytat, e képzési formákban oklevelet ad ki.
 - Doktoriskolát működtet, ahol DLA képzést és habilitációs eljárást folytat.
 - A képzéshez kapcsolódó kutatási tevékenységet lát el.
 - Tihanyban fenntartja és működteti a Somogyi József művésztelepet a szakmai/művészi színvonal mind magasabb elsajátítása érdekében.
 - Kiállításokat szervez, saját kiállítótermeiben bemutatja, megismerteti a nyilvánossággal az Egyetem által gondozott képzőművészeti gyűjteményt és az oktatói, hallgatói műalkotásokat.
 - A kiállítások szervezésével, a tihanyi művésztelep üzemeltetésével, valamint az egyetemi ingatlanok, műtermek délutáni és hétfélig nyitva tartásával művészeti gyakorlólhelyeket üzemeltet.
 - A Képző- és Iparművészeti Szakgimnázium (mely egyben az Egyetem gyakorlóiskolája) fenntartójaként közoktatási feladatokat lát el.
 - Az egyetemi oktatásban részt vevő hallgatók és a közoktatásban résztvevő diákok számára kollégiumi elhelyezést, étkezést, sportolási lehetőséget biztosít.
 - Résztvételt biztosít az Országos Tudományos Diákköri Konferencián, melynek az Egyetem 2009-ben házigazdája, a versenynek 2015-ben társrendezője volt.
- b) Az intézmény vállalkozási tevékenységet nem folytat.
- c) Vegyes rendeltetésű eszközök hiányában, az értékcsökkenés az alaptevékenységre kerül elszámolásra.
- d) Az intézmény előző évekhez képest újabb tevékenységeket nem szervezett ki.
- e) Az egyetemnek gazdasági társaságokban nincs részesedése, tőkerészesedéssel nem hozott létre gazdasági társaságot.
- f) A dolgozók a korábbi években lakásépítési és vásárlási támogatásokra kapott kölcsönöket visszafizették. Újabb kölcsön kifizetésére nem került sor. Az OTP-nél vezetett lakásépítési számlát 2013-ban megszüntettük.

- g) Kincstári körön kívül az OTP-nél négy bankszámlát vezetünk. Elhunyt művészek, illetve örökösök által alapított közérdekű kötelezettség vállalás címen az egyetemre hagyott készpénzt kezeljük ezeken a számlákon, melyekről az örökhagyók által meghatározott feltételekkel a hallgatók számára kifizetéseket teljesítünk. A számlákon lévő összegek drasztikusan csökkennek, mivel az alacsony kamatok a havi bankköltséget sem fedezik.
- Barcsay Jenő közérdekű kötelezettség vállalás 2017. december 31. 281.949,- Ft
 - Hermann Lipót közérdekű kötelezettség vállalás I-II. 2017. december 31. 606.625,- Ft
 - Kondor Béla közérdekű kötelezettség vállalás 2017. december 31. 488.476,- Ft
- h) A KIRA illetmény számfejtési rendszer működése zavartalan volt a 2017. év során.
- i) Az egyetem rektori feladatait Prof. Dr. Csanádi Judit 2016. február 22-től kinevezésének lejártáig, 2018. január 24-ig látta el. Az egyetem szenátusa 2017. október 25-i ülésén hozott határozata szerint a fenntartó részére Prof. Radák Eszter kinevezését javasolta.
- Ezzel párhuzamosan 2017. november 15-től az intézményt új kancellár irányítja.

Az intézmény az alapfeladatai ellátásának összességében eleget tett, noha komoly problémákkal küzd. A jelentős ingatlanállomány egy részről a művészeti képzés egyedi, speciális igényei miatt a tervezett angol nyelvű képzés beindítását követően szűkös lesz, másrésztől fenntartása jelentős terhet ró az Intézményre, melyet az elmúlt években egyre nehezebben tudott ellátni, tudta finanszírozni. A homlokzat felújítása várhatóan 2018 tavaszán már elkezdődik, de az erre szánt összeg csak az utcafronti nyílászárók cseréjére lesz elegendő.

A 2017-es év végén, illetve a 2018-as év elején bekövetkező felső vezetői változásokat követően új tervek készültek, melyek megvalósulása a 2018-as évre várható. A már elkészült, illetve készülöben lévő tervek nagy mértékű hatással lesznek a gazdálkodásra, mind a saját bevételek emelésén, mind a költségek csökkentésén, a működés további racionalizálásán keresztül.

Meghatározó jelentőségű, hogy az intézmény 2016-ban 3 kiemelt pályázatot is elnyert, melyek megvalósítása 2017-ben kezdődött el. Ennek érdekében létrehozásra került a Pályázati Iroda, mely koordinálja és felügyeli a pályázatokkal kapcsolatos tevékenységet.

- EFOP-3.2.6-16-2016-00001 – A tanulók képesség-kibontakoztatásának elősegítése a köznevelési intézményekben. E pályázatot a művészeti egyetemek konzorciuma nyerte el, ahol a Magyar Képzőművészeti Egyetem a konzorcium vezetője.

Elnyert támogatás: 2.896.295.300,- forint

- EFOP-3.6.1-16-2016-00021 – Művészeti kutatás és együttműködés – inter- és crossdiszciplináris projektek, kutatási infrastruktúra-fejlesztés és kapacitás-növelés.
Elnyert támogatás: 387.792.307,- forint
- KEHOP-5.2.11-16-2016-00082 – Napelemek üzembe helyezése.
Elnyert támogatás: 103.924.500,- forint

Projekt megnevezése	Teljes költségvetés MKE-re eső összege	2017. december 31-ig folyósított összeg	2017. december 31-ig könyvelt teljesítés	Kötelezettségvállalással terhelt összegek
EFOP 3.2.6	1 151 994 000	718 250 000	114 200 483	604 049 517
EFOP 3.6.1	387 792 307	256 009 458	53 156 883	202 852 575
KEHOP 5.2.11	103 924 500	103 924 500	2 887 800	101 036 700

E három projekt külön-külön is jelentős nagyságrendet képvisel, így a beszámolóban a továbbiakban elkülönítetten kezeljük, az intézmény alaptevékenységét, teljesítményét a projektektől elválasztva mutatjuk be.

2.) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

A 2016-os évben a Gazdasági osztály az Oktatási Rektorhelyetttel együttműködve elkészítette az Egyetem képzéseinek önköltségszámítását. E számítást alapul véve a 2017-ben elfogadott új mintatanterveknek megfelelően felépült az egyetem működési modellje. Mind a 2016-os önköltségszámítás, mind a 2017-es új mintatanterveket alapul vevő modell alátámasztja, hogy a korábban érvényes, a felvételi tájékoztatókban közölt önköltségek a valóságban jóval magasabbak. Ennek nyomán született stratégiai döntés a meghirdetett önköltségi árak emeléséről.

Súlyos problémát jelent a saját bevételek évek óta tartó visszaesése. 2013-ban ez a szám még 381,7 millió forintot ért el, míg ezt követően rendre 217, 185, 159 millió forintot, majd 2017-ben 123,5 millió forintra apadt. E visszaesés több tényező együttes következménye, 2016-hoz képest nem számíthattunk az '56-os pályázatokból származó összegekre (28 millió forintos kiesés), valamint a brazil programból származó bevételekre (21 millió forintos kiesés). A visszaeső hallgatói létszám következtében kisebb mértékben csökkentek a hallgatói ellátási díjbevételek is.

A kieső, csökkenő bevételek ellensúlyozása érdekében az egyetem vezetése lépéseket tett az angol nyelvű képzés beindítása érdekében, valamint megkezdte az elmúlt évek során felhalmozódott lejárt hallgatói tartozások behajtását.

A 2017-es év a három kiemelt projekt nélkül 183 millió forintos pénzkészlettel zárt, ugyanakkor figyelembe kell venni, hogy a teljes összeg kötelezettségvállalással terhelt.

Az Egyetem gazdálkodással kapcsolatos jelentéseit mind a Fenntartó EMMI, mind a Magyar Államkincstár felé határidőre teljesítette.

Az intézmény 2017-ben nem látott el az előző évekhez képest többletfeladatokat.

Az intézménynek nem voltak 2017-ben átvett és átadott feladatai.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1.) A Magyar Képzőművészeti Egyetem kiemelt előirányzatainak alakulása 2017-ben (a 3 kiemelt projekt nélkül)

Megnevezés	2014 Tény	2015 Tény	2016 Tény	2017 Eredeti előirányzat	2017 Módosított előirányzat	2017 Tény	2017 Tény/Mód előirányzat (%)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 909 000	120 662 000	74 965 000	80 000 000	154 940 000	136 690 731	88%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 231 000	2 214 000	2 475 000	0	0	0	-
Működési bevételek	216 930 000	185 015 000	159 007 000	180 000 000	180 000 000	123 516 689	69%
Felhalmozási bevételek	0	35 000	0	0	0	4 000	-
Működési célú átvett pénzeszközök	4 809 000	3 343 000	37 880 000	25 000 000	25 000 000	3 223 116	13%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	-
Saját bevételek	322 879 000	311 269 000	274 327 000	285 000 000	359 940 000	263 434 536	73%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	112 362 000	164 264 000	173 155 000	0	113 547 555	113 547 555	100%
Központi, irányító szervi támogatás	1 438 533 000	1 483 138 000	1 428 116 000	1 563 768 000	1 599 707 070	1 599 707 070	100%
Bevételek mindösszesen	1 873 774 000	1 958 671 000	1 875 598 000	1 848 768 000	2 073 194 625	1 976 689 161	95%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	774 643 000	791 086 000	879 058 000	1 026 608 000	917 770 089	917 770 089	100%
Külső személyi juttatások	36 232 000	43 389 000	46 889 000	43 000 000	55 794 795	55 794 795	100%
Személyi juttatások	810 875 000	834 475 000	925 947 000	1 069 608 000	973 564 884	973 564 884	100%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hoz. adó	239 983 000	247 019 000	271 671 000	294 765 000	228 744 624	228 744 624	100%
Készletbeszerzés	40 819 000	34 007 000	33 428 000	28 000 000	33 001 799	31 980 865	97%
Kommunikációs szolgáltatások	31 178 000	27 077 000	26 805 000	22 000 000	27 547 617	24 026 319	87%
Szolgáltatási kiadások	289 122 000	308 108 000	242 287 000	155 521 000	252 058 925	233 845 419	93%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5 851 000	3 749 000	3 902 000	2 600 000	2 070 471	1 702 069	82%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	88 935 000	89 340 000	79 441 000	51 000 000	129 436 443	75 205 182	58%
Dologi kiadások	455 905 000	462 281 000	385 863 000	259 121 000	444 115 255	366 759 854	83%
Ösztöndíjak - ellátottak pénzbeli juttatásai	135 780 000	157 344 000	145 266 000	159 713 000	216 811 307	188 944 463	87%
Egyéb működési célú kiadások	0	9 000	0	0	0	0	-
Beruházások	55 231 000	15 236 000	21 581 000	20 190 000	25 640 000	20 734 918	81%
Felújítások	11 736 000	69 152 000	11 722 000	45 371 000	184 318 555	21 634 748	12%
Kiadások mindösszesen	1 709 510 000	1 785 516 000	1 762 050 000	1 848 768 000	2 073 194 625	1 800 383 491	87%
Egyenleg (Maradvány)	164 264 000	173 155 000	113 548 000	0	0	176 305 670	-

A működési célú támogatások emelkedése mögött a 2016-os év után, novemberben folyósított elismert többletteljesítmény húzódik meg.

Az intézményi bevételek „túltervezése” miatt a módosított előirányzathoz képest 2017-ben sem sikerült az előzetesen meghatározott működési bevételeket teljesíteni.

Az átvett pénzeszközök visszaesését a 2016-os '56-os pályázatok kiesése okozta.

A 2017. évi **személyi juttatások felhasználása** az előirányzott összeg 100%-ban megtörtént. Az előző évhez képest a foglalkoztattak személyi juttatásai 38,7 millió Ft-tal emelkedtek, ami átlagosan 4,4%-os, havi 3,2 millió Ft-os bruttó bérnövekedést jelent. A változás nagyrészt az egyetemi oktatók 5%-os illetményemelése, valamint az Egyetem által fenntartott Képző- és Iparművészeti Szakgimnázium pedagógus II. és mesterpedagógus fokozatba lépett tanárainak illetménynövekedése.

A felújítások során látható 12%-os teljesítés a homlokzati nyílászárók felújításának késedelméből adódik, melynek következménye az általános forgalmi adó kiadások elmaradása miatt a különféle befizetések és egyéb dologi kiadások során is megmutatkozik.

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

Az intézmény módosított előirányzata 2017-ben **2.073,2 millió forint** a 3 nagy projekt nélkül. Az eredeti és a módosított előirányzat közötti **224,4 millió forint többlet** a következő tételekből áll össze:

- a 2016. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány jóváhagyásából **113,5 millió Ft**
- a 2016. évi normatív finanszírozás elszámolásából adódó elismert többletből **74,9 millió Ft**
- a Lotz freskók restaurálásához biztosított összeg első részlete **43 millió Ft**
- az Új Nemzeti Kiválóság Program keretében biztosított **26,8 millió Ft**
- a bérkompenzációra, garantált bérminimum és minimálbér emelések fedezetére, a kulturális illetménypótlék és a NOKS kifizetések biztosítására **12,6 millió Ft**
- ugyanakkor a szociális hozzájárulási adó csökkentéséből eredő visszafizetési kötelezettség hatása **46,4 millió Ft**

Év közben több kisebb átcsoportosítást hajtottunk végre a kiemelt előirányzatok között az ERA kód szerinti likviditás biztosítására. Ezek az átcsoportosítások jellemzően a túltervezett személyi előirányzat terhére, a dologi kiadások javára történtek.

A közalkalmazottak havi átlagos személyi juttatása: 273.396,- Ft/hó/fő.

Megnevezés	2016. év	2017. év	Változás
Átlagos statisztikai állományi létszám	244 fő	252 fő	+ 8 fő

Oktatók záróállományának alakulása

Megnevezés	2016. év	2017. év	Változás
Teljes állású egyetemi oktató	82 fő	83 fő	+ 1 fő
Részállású egyetemi oktató	5 fő	3 fő	- 2 fő
Pedagógus I.	56 fő	59 fő	+ 3 fő
Pedagógus II.	15 fő	13 fő	- 2 fő
Mesterpedagógus	6 fő	8 fő	+ 2 fő
Pedagógus vezetői megbízással	4 fő	4 fő	0 fő
Összesen	168 fő	170 fő	+ 2 fő

Nem oktatói záróállomány alakulása – Egyetem, rektori terület

Megnevezés	2016. év	2017. év	Változás
Rektori kabinet	2 fő	1 fő	- 1 fő
Könyvtár	10 fő	10 fő	0 fő
Nemzetközi és Kiállítási Iroda	4 fő	5 fő	+ 1 fő
Összesen	16 fő	16 fő	0 fő

Nem oktatói záróállomány alakulása – Egyetem, kancellári terület

Megnevezés	2016. év	2017. év	Változás
Kancellári titkárság	2 fő	2 fő	0 fő
Kancellári hivatal	5 fő	4 fő	- 1 fő
Belső ellenőr	1 fő	1 fő	0 fő
Gazdasági osztály	7 fő	7 fő	0 fő
Tanulmányi osztály	4 fő	4 fő	0 fő
Üzemeltetési osztály	11 fő	11 fő	0 fő
Informatika	2 fő	3 fő	+ 1 fő
Kollégium	2 fő	2 fő	0 fő
Tihanyi művésztelep	4 fő	4 fő	0 fő
Pályázati iroda	0 fő	7 fő	+ 7 fő
Összesen	38 fő	45 fő	+ 7 fő

Nem oktatói záróállomány alakulása - Szakgimnázium

Megnevezés	2016. év	2017. év	Változás
Igazgatóság	5 fő	5 fő	0 fő
Gazdasági csoport	1 fő	2 fő	+ 1 fő
Gondnokság	5 fő	5 fő	0 fő
Kollégium	6 fő	6 fő	0 fő
Könyvtár	3 fő	3 fő	0 fő
Összesen	20 fő	21 fő	+ 1 fő

A munkaadókat terhelő **járadékok** nagyságrendje a jogszabályi előírásoknak megfelelő mértékekkel teljesült.

Összességében a **dologi kiadások** évről évre csökkennek, 2017-ben az előző évhez képest 19,1 millió forinttal (-5%) úgy, hogy a költségek csökkenése minden sorra kiterjedt. A visszaesés 2017-ben az Egyetem tekintetében kisebb, míg a Szakgimnázium esetében arányaiban nagyobb mértékű. Az ésszerű, takarékos üzemelés mellett több tervezett beszerzést, karbantartást nem tudtunk megvalósítani a saját bevételek elmaradása miatt.

Az előirányzat 2017. decemberében 43 millió forinttal, a Lotz freskók restaurálásának érdekében biztosított összeg első részletének folyósítása miatt emelkedett.

A **beruházásokra** tervezett eredeti előirányzat 20,2 millió Ft volt, amit ingatlanokkal kapcsolatos beruházásokra, informatikai eszközökre és egyéb tárgyi eszközök beszerzésére fordítottunk.

A **felújítási** soron év közben kötelezettségvállalással terhelt maradványként emeltük be a nyílászárók és a homlokzat rendbetételére még rendelkezésre álló összeget. A tervezést végző társaság közbeszerzési eljárás keretében kiválasztásra került, a kiviteli tervek elkészültek, a kivitelező kiválasztására kiírt közbeszerzés azonban 2017-ben nem zárult le. Ennek következtében a kivitelezés (amennyiben a közbeszerzési eljárás sikeres lesz) 2018 tavaszán kezdődhet.

Az intézménynek nincs PPP beruházása.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** soron 2017-ben 188,9 millió Ft kiadás keletkezett, ami a normatív állami támogatáson felül a már évek óta futó Erasmus támogatási többletek előirányzatosításával emelkedett. 2017 őszétől a Stipendium Hungaricum program keretében új hallgatók csatlakoztak. A következő években az e programban részt vevő hallgatók számának jelentős felfutására számítunk.

Az egyetem a Tempus Közalapítványon keresztül Európai Uniós források felhasználásával intenzíven részt vesz a hallgatói mobilitást segítő Erasmus programban. Az ERASMUS támogatás pénzügyi bonyolítására devizaszámlát vezet. Ebben a hallgatói csoportban 2017-ben a következő létszámokkal dolgoztunk:

- részképzésben résztvevő magyar hallgatók: 56 fő
- részképzésre fogadott külföldi hallgatók: 32 fő

Az Egyetemen a 2017. októberi létszámadatok alapján **702 fő** tanult a következő képzési csoportokban:

- **Alapképzésben** 95 fő vett részt, közülük 94 fő teljes idejű állami ösztöndíjas hallgató.
- **Mesterképzésben** 35 fő teljes idejű állami ösztöndíjas hallgató vett részt.
- **Osztatlan** teljes idejű képzésben 489 fő tanult, közülük 463 hallgató állami ösztöndíjas. Rész idejű osztatlan képzésben 39 fő vett részt.
- **Doktori képzésben** 18 állami ösztöndíjas hallgató és 17 önköltséges hallgató vett részt.
- **Stipendium Hungaricum** programban 5 hallgató vesz részt.
- **Szakirányú továbbképzésben** a résztvevők száma 9 fő, mindannyian önköltséges hallgatók.
- **Köztársasági ösztöndíjban** a hallgatók kis létszáma miatt csak 5 fő részesülhetett.
- **Bursa Hungarica ösztöndíjat** 80 hallgató kapott.
- **Miniszteri ösztöndíjat** a 2016/17 tanév II. félévében 5 fő, a 2017/18 tanév I. félévében 3 fő kapott.
- **Lakhatási támogatásra** 2017-ben az 248 hallgató volt jogosult. A lakhatási támogatás 60%-át pénzbeli juttatásként fizetjük a hallgatóknak, 40%-át a kollégiumi szobák felújítására használjuk fel.
- **Tankönyv, jegyzet, sport, kultúra támogatására** 587 fő után kaptunk állami támogatást. A támogatás 56%-át a hallgatók szociális támogatásként kapják, 44%-ot könyvek, folyóiratok beszerzésére és a sportolási lehetőség (labdarúgó pálya bérlet, joga, stb.) biztosítására fordítjuk.

Az egyetemi hallgatói létszámok alakulása

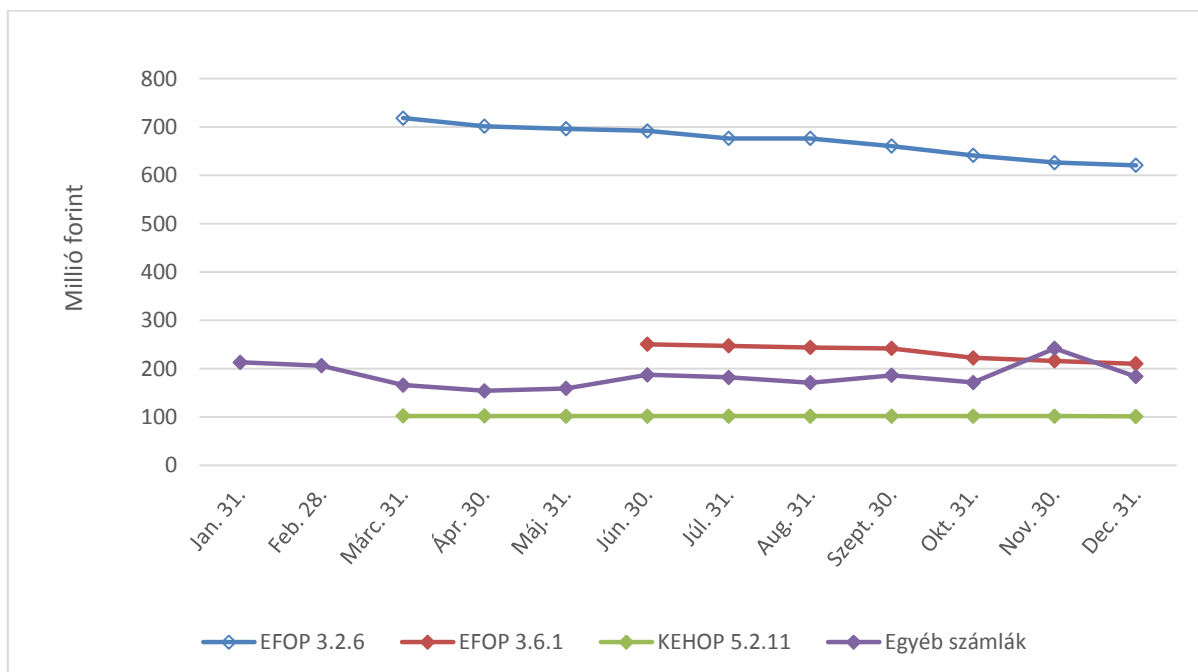
Megnevezés	2016/2017-es tanév I. félév	2017/2018-as tanév I. félév	Változás
Államilag finanszírozott	650	641	-9
Nappali	620	608	-12
Alapképzés	94	94	0
Mesterképzés	47	33	-14
Osztatlan képzés	459	463	+4
Doktori képzés	20	18	-2
Levelező	30	33	+3
Alapképzés	0	0	0
Mesterképzés	0	0	0
Osztatlan képzés	30	33	+3
Doktori képzés	0	0	0
Önköltséges	87	61	-26
Nappali	43	45	+2
Alapképzés	4	1	-3
Mesterképzés	1	2	+1
Osztatlan képzés	25	26	+1
Kifutó egyetemi képzés	1	0	-1
Doktori képzés	12	16	+4
Levelező	44	16	-28
Alapképzés	0	0	0
Mesterképzés	13	0	-13
Osztatlan képzés	6	6	0
Doktori képzés	6	1	-5
Kifutó egyetemi képzés	0	0	0
Szakirányú továbbképzés	19	9	-10
MINDÖSSZESEN	737	702	-35

3) Az Egyetem bevételeinek, likviditásának alakulása

Az intézmény likviditása az egész évben nehezen volt biztosítható. Az év elején relatív magas pénzkészlettel indult az egyetem, de a 213 millió forintos nyitóállomány teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt maradványként volt lekötve. A pénzeszközök állományának megnyugtató mértékét csak a szállítói számlák kifizetésének esetenkénti kismértékű csúszásával sikerült tartani, ami nem jelentette a tartozásállomány drasztikus növekedését. Enyhülést a

novemberben megérkező 74,9 millió forint jelentett, a 2016. évi normatív finanszírozás elszámolásából adódó elismert többleteljesítmény alapján.

Az egyetem pénzeszközeinek hó végi alakulása 2017-ben



Az Egyetem a két nagy EFOP projektje finanszírozásához elkülönített számlát vezet. Ugyanez a KEHOP projektre már nem igaz, de nagyságrendje miatt külön mutatjuk ki.

Az intézmény a Magyar Államkincstárnál kártyafedezeti számlát vezet, a számla 2017. december 31-i záró állománya 460,8 ezer forint volt. Bankkártyája az intézményben dolgozó gondnokoknak és gépkocsivezetőknek van meghatározva a napi felvehető készpénzlimitet. A bankkártyával történő vásárlásra is az általános szabályok vonatkoznak, azaz minden vásárlás előtt írásos engedélyt kell kérni, 100 e Ft felett 3 árajánlatnak és írásos kötelezettségvállalásnak kell születnie.

A bevételek megoszlása források szerint a vizsgált időszakban (a három kiemelt projekt nélkül):

- Központi, irányító szervi támogatás: 80,93%
- Működési bevételek: 6,25%
- Átvett pénzeszközök (pályázatok): 7,08%
- Előző évi maradvány: 5,74%

A működési bevételek az intézményi tervnél kedvezőtlenebbül alakultak, és az eredeti előirányzatként megállapított 180 millió Ft irányszámhoz képest is 56,5 millió Ft elmaradással 68,6%-ban teljesültek, így az Intézménynek az előző évekhez hasonlóan 2017-ben is jelentős bevételi elmaradással kellett megküzdenie. E visszaesés több tényező együttes következménye, 2016-hoz képest nem számíthattunk az '56-os pályázatokból származó összegekre (28 millió forintos kiesés), valamint a brazil programból származó bevételekre (21 millió forintos kiesés). A visszaeső hallgatói létszám következtében kisebb mértékben csökkentek a hallgatói ellátási díjbevételek is.

Ezzel az Intézmény egyre jobban függőségbe kerül az irányító szervei támogatás nagyságától, ami csökkenti az intézmény pénzügyi rugalmasságát és mozgásterét. A saját bevételszerző képesség növelése érdekében megkezdjük a graduális képzés önköltségének rendezését és az egyetemi belső innováció eredményeként előkészítés alatt áll az idegen nyelvű képzések akkreditációja, beindítása, a külföldi önköltséges hallgatók számára. Ezen felül az Intézmény célja, hogy a pályázati lehetőségek kihasználása, illetve fenntartói szerepvállalás segítségével az évek óta elhanyagolt infrastrukturális körülményeket javítsa.

4.) A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

- a) Az intézmény nem folytat vállalkozási tevékenységet, ezért a költségvetési maradványa az alaptevékenység maradványa. A 2015. évi funkcionális költségvetésben egyszeri jelleggel 150 millió forint felhalmozási költségvetési támogatást kaptunk az intézmény homlokzatának felújítására, amely a műemlékvédelmi engedélyeztetések és a közbeszerzések kiírása miatt azóta nem valósult meg. A **173,2 millió forintos** költségvetési maradvány legnagyobb részét ez a tétel adta. A felújítási munkálatokat 2017-ben sem sikerült befejezni, így a 2017-es **176,3 millió forint** maradvány éven túli kötelezettségvállalással terhelt maradványként tartalmazza a felújítási projekt szerződéseit is, továbbá a 2017. decemberében, a **Lotz freskók restaurálásának** céljára biztosított összeg első részleteként folyósított **43 millió forintot** is.
- b) Az Egyetemnek nem volt vállalkozási tevékenységből származó maradványa.

5.) Az Európai Unió forrásból megvalósult programok alakulása

Az Intézmény 2016-ban az alábbi 3 kiemelt pályázatot nyerte el, melyek megvalósítása 2017-ben el is kezdődött.

- EFOP-3.2.6-16-2016-00001 – A tanulók képesség-kibontakoztatásának elősegítése a köznevelési intézményekben. E pályázatot a művészeti egyetemek konzorciuma nyerte el, ahol a Magyar Képzőművészeti Egyetem a konzorcium vezetője.
Elnyert támogatás: 2.896.295.300,- forint
- EFOP-3.6.1-16-2016-00021 – Művészeti kutatás és együttműködés – inter- és crossdiszciplináris projektek, kutatási infrastruktúra-fejlesztés és kapacitás-növelés.
Elnyert támogatás: 387.792.307,- forint
- KEHOP-5.2.11-16-2016-00082 – Napelemek üzembe helyezése.
Elnyert támogatás: 103.924.500,- forint

Projekt megnevezése	Teljes költségvetés MKE-re eső összege	2017. december 31-ig folyósított összeg	2017. december 31-ig könyvelt teljesítés	Kötelezettségvállalással terhelt összegek
EFOP 3.2.6	1 151 994 000	718 250 000	114 200 483	604 049 517
EFOP 3.6.1	387 792 307	256 009 458	53 156 883	202 852 575
KEHOP 5.2.11	103 924 500	103 924 500	2 887 800	101 036 700

E három kiemelt pályázaton kívül 2017-ben egy jelentősebb Európai Unió projekt megvalósítása zajlott az egyetemen. Az IMAGIT egy két évre tervezett 20.000 euró költségvetésű nemzetközi kulturális projekt, melyben hallgatói kurzusok, workshop és diákcsere formájában vett részt a Magyar Képzőművészeti Egyetem Intermédia tanszéke. A pályázati elszámolás 2017 májusában megtörtént.

A három kiemelt pályázat 2017-es évet érintő eseményeit az alábbiakban foglaljuk össze.

a) EFOP-3.2.6-16-2016-00001 – A tanulók képesség-kibontakoztatásának elősegítése a köznevelési intézményekben

Megvalósítás időszaka: 2017. február 15. – 2020. február 14.

Elnyert támogatás: 1.151.994.000 Ft

- A köznevelési intézmények művészetpedagógiai módszertani megújítása (beleértve a hátrányos helyzetű tanulók számára az alap- és középfokú művészetoktatásban való részvételt elősegítő módszertani fejlesztések megvalósítását)

Megtörtént a projekt futamideje alatt folyamatos szakmai munkát végzők bevonása, kijelölésre került a Nevelési Oktatási programok és egyéb szakmai anyagok fejlesztői köre, valamint megtörtént bevonásuk az aktuális feladatok ellátásához. A Nevelési Oktatási program fejlesztés alatt áll, az ahhoz kapcsolódó tanár továbbképzési programok és kapcsolódó képzési módszertan kidolgozásra került. Az akkreditációk alapvetően az alsóbb iskolafokokra koncentráltak (indikátorként vállalt 5 db). Ebből kettő a hátránykompenzációban és integrációban közvetlenül használható fel, illetve azt célozza, három pedig az alapfokú művészeti iskolák módszertanának megújítására készíti fel különböző szegmensekben, illetve szakmai területeken a pedagógusokat. A képzések erőssége, hogy nem csak a művészeti alapfokú iskolákra alkalmazhatóak, hanem az általános iskola egésznapos művészeti nevelési programjaira is adaptálhatók.

Kidolgozásra kerültek a továbbképzésekhez kapcsolódó módszertani leírások is, külön az alapfokú művészeti iskolákra, és külön a hátránykompenzációs fejlesztésekre. A projekt szakmai irányításához és dokumentálásához készülő szoftver tesztelés alatt.

- A pedagógusok felkészítése az új módszertan adaptálására

Kijelölésre kerültek az iskolák, a szerződések kötése megkezdődött, a módszertani fejlesztések a Nevelési Oktatási Program részeként folyamatban van.

Az alábbi pedagógus továbbképzéseket akkreditálása megtörtént, ezekre folyamatos a pedagógusok bevonása.

1. A kifejező készség bátorítása, gazdagítása a 20. század képzőművészetével I.
2. Differenciált munkaszervezés, tananyagátadás az alapfokú művészeti iskolák képző- és iparművészeti ágán összevont évfolyamokkal működő csoportokban
3. Keresztantervi vizuális nevelés az általános iskolák alsó tagozatán
4. A Vizuális Művészeti Nevelés Fókuszai. A hatékony tanulói képesség kibontakoztatását támogató nevelési folyamatok lényeges elemeinek, fókuszainak vizsgálata az alapfokú művészeti iskolák képző- és iparművészeti ágán.
5. Felzárkóztatás és hátránykompenzáció művészeti neveléssel
6. Mozgóképi felvételek utómunkája és alapszintű mozgóképszerkesztés a mozgóképek oktatásban
7. Felvételtechnikai eszközök alkalmazása a mozgóképek oktatásban

Az indítási engedélyeztetés folyamatban, a módszertani anyag elkészült.

- A művészetpedagógiai munka támogatása

Megkezdődtek a művészetpedagógiai munkát támogató táborok lebonyolítása és továbbiak szervezése. Az egyik rendezvénysorozat a Művészeti középiskolák komplex tábora munkacímmel a nyíregyházi, pécsi és debreceni művészeti szakközépiskolák közös rendezvényei, ahol a tanulók komplex színpadi rendezvényeket hoznak létre. Az előadások teljes kivitelezését diákok végzik (zenei anyagok, a díszletek, jelmezek, táncbetétek, színjátszás stb.). A három iskola tevékenységét az MKE gyakorló iskolája szakmailag koordinálja, illetve részben helyt ad a tevékenységeknek.

- A köznevelési intézmények hálózatosodásának támogatása

A pécsi bázis iskolával megkezdődött a művészeti középiskolák komplex tábora program. A bevonásra kijelölt iskolák regionális felosztása megtörtént a bázis iskolák között. A középiskolák fejlesztésének szakmai központja a pécsi, az alapfokú iskolák és az alapfokú művészeti iskolák bázis intézménye pedig Badacsonytomajban és Nyíregyházán került kijelölésre.

31 darab együttműködési keretmegállapodás megkötésre került. A bevont intézmények a hátrányos helyzetű térségekből kerültek ki, ezzel konzorciumi szinten teljesült a kiírásban megfogalmazott, az összes bevonásra kerülő intézményekre vonatkozó 10% hátrányos helyzetű iskola bevonása. A bevont intézmények tagiskolákkal együtt 40 iskolát jelentenek.

- A köznevelési intézmények művészeti eszköztárának megújítása

A bevont intézmények eszközállományának és infrastrukturális helyzetének felmérése, javaslat készítése a kormányzati háttérintézmények számára a hatékony forrás elosztás segítése érdekében. A feladat specifikációja folyik.

b) EFOP-3.6.1-16-2016-00021 – Művészeti kutatás és együttműködés – inter- és crossdiszciplináris projektek, kutatási infrastruktúra-fejlesztés és kapacitás-növelés

Megvalósítás időszaka: 2017. március 16. – 2020. március 15.

Elnyert támogatás: 387.792.308 Ft

Az „EFOP-3.6.1-16-2016-00021 - azonosítószámú - Művészeti kutatás és együttműködés – inter és crossdiszciplináris projektek, kutatási infrastruktúra-fejlesztés és kapacitás-növelés a Magyar Képzőművészeti Egyetemen” című projekt 2017. március 16-án indult, négy kutatás-fejlesztési alprojekt keretében.

1. Aktuális restaurátori problémák kutatása a műemlékvédelem és műtárgyvédelem területén című alprojekt (restaurátor alprojekt)

Az alprojektben két kutatási csoport alakult, az egyik a gipsz anyagra, a másik pedig habarcs anyagra koncentrált. A kutatásokhoz szükséges anyagminták beszerzése elkezdődött, illetve a minták dokumentálása és feldolgozása is. A mintaelemzési folyamat eredményeiről a kutatócsoport tagjai publikációt jelentetnek meg, a cikk írása folyamatban van.

2. Együttműködés és kompromisszumok az alkotómunka gyakorlatában című alprojekt (szcenika alprojekt)

A scenika kutatás 2017. április 3-9-ig megtartotta első workshopját Tihanyban az MKE látványtervező hallgatói és a Színművészeti Egyetem filmrendező, operatőr és színész hallgatói részvételével. A scenika alprojekt 2017. augusztus 22-én lakossági ismeretterjesztő rendezvényt tartott Tihanyban az első workshop eredményeit mutatták be.

3. Robotkaros prototyping rendszer alkalmazása a képző- és alkalmazott művészetekben – új eljárások kidolgozása című alprojekt

A robotkaros kutatás három, egymással összefüggő eljáráscsoporttal foglalkozik párhuzamosan.

- A műszaki és a filmipari kamerák tulajdonságait ötvöző rendszer kifejlesztése.
- Egykamerás fotogrammetria eljárások továbbfejlesztése és ötvözése a robotvezérlő rendszerrel a projekt speciális igényeihez alkalmazkodva tárgy- és térszkennelésre.
- Szubtraktív eljárással készített non-invazív szobormásolat

4. Verbális és vizuális modalitások interakciójának szerepe a képzőművészeti oktatásban című alprojekt

A kutatócsoportok a kutatási ütemtervüknek megfelelően haladnak, a fiatal kutatók és a graduális hallgatók bevonása folyamatos. (7 fő fiatal kutató, 11 fő új résztvevő). A projekt és a kutatások megvalósításának helyszínéül szolgáló Tihanyi Campuson történő átalakítási munkák folyamatban vannak. A kutatásokhoz szükséges eszközök több, mint fele beszerzésre került, az eddig még be nem szerzett eszközök beszerzési folyamatai előkészület alatt állnak, vagy már folyamatban vannak.

Megtörténtek az első kapcsolatfelvételek a potenciális partnerekkel, kutatóhelyekkel, egyetemekkel (Hochschule für Bildenden Künste Dresden, Óbudai Egyetem, BME ÉMK Geotechnika és Mérnökgeológia Tanszék, BTM Budapest Galéria, Robot in Arch, Zsolnay), a partnerekkel közös

projektrészek pontosítása folyik. A kutatók konferencia előadásokat tartottak a kutatási témáikról (Németország, Magyarország, Bulgária, Anglia).

Ezen kívül a heti rendszerességgel tartunk Projekt Irányító Bizottsági üléseket a projektmenedzsment és szakmai vezető, szakmai asszisztensek, alprojektvezetők részvételével a projekt folyamatos operatív tevékenységeinek a megvalósítása és a szakmai előrehaladás, beszerzések koordinálása végett. Az alprojekt szintű kutatói egyeztetések az egyes alprojektek vezetőinek szakmai iránymutatása alapján zajlanak.

c) KEHOP-5.2.11-16-2016-00082 – Napelemek üzembe helyezése

Megvalósítás időszaka: 2017. február 1. – 2018. január 31. Tervezett módosítási idő befejezésre: 2018. április 30.

Elnyert támogatás: 103.924.500 Ft

Megvalósítás helyszínei:

1062 Budapest, Andrássy út 69-71.

1063 Budapest, Bajza u.41.

1093 Budapest, Török Pál u. 1. - Képző- és Iparművészeti Szakközépiskola

1110 Budapest, Somlói út 9. - Fiú Kollégium

1110 Budapest, Somlói út 26. - Lány Kollégium

8237 Tihany, Völgy u. 49. - Somogyi József Művésztelep

A projekt megvalósítása során minden fenti helyszínre telepítve lett a napelemes rendszer 2017. december végére. Telepítést követően szükséges még a szolgáltatókkal történő szerződéskötés, mely folyamat részeként a szolgáltatók megbízottjai minden helyszínre személyesen kiszállnak. Ennek oka, hogy szükséges a mérőórák átállítása ahhoz, hogy használható legyen a napelemes rendszer. Ez a budapesti helyszínek tekintetében még nem történt meg, viszont Tihanyban már termel a rendszer.

A Támogató felé kezdeményeztük a szerződésmódosítást, pontosan a szolgáltatókkal kapcsolatos ügyintézési idő elhúzódása miatt.

6.) Az intézmény vagyongazdálkodása, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása

adatok forintban

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Változás	Állomány a tárgyév végén
Vagyoni értékű jogok	3 637 171	683 389	4 320 560
Szellemi termékek	300 000	0	300 000
Immateriális javak	3 937 171	683 389	4 620 560
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 074 995 657	6 773 444	1 081 769 101
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	68 179 134	-11 284 925	56 894 209
Beruházások, felújítások	5 131 733	18 328 216	23 459 949
Tárgyi eszközök	1 148 306 524	13 816 735	1 162 123 259
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 152 243 695	14 500 124	1 166 743 819
Készletek	449 215	1 417 250	1 866 465
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	449 215	1 417 250	1 866 465
Forintszámlák	99 770 706	921 703 985	1 021 474 691
Devizaszámlák	52 878 557	40 622 981	93 501 538
PÉNZESZKÖZÖK	152 649 263	962 326 966	1 114 976 229
Ktg-vetési évben esedékes követelések műk. célú tám. bevételeire	0	0	0
Ktg-vetési évben esedékes követelések felh. célú tám. bevételeire	0	0	0
Ktg-vetési évben esedékes követelések működési bevételre	8 596 867	-423 639	8 173 228
Ktg-vetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0
Ktg-vetési évben esedékes követelések műk. célú átvett pénzeszk.	0	0	0
Ktg-vetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0
Követelés jellegű sajátos elszámolások	726 419	8 858 535	9 584 954
KÖVETELÉSEK	9 323 286	8 434 896	17 758 182
EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	1 369 145	10 604 223	11 973 368
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 316 034 604	997 283 459	2 313 318 063
Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 836 398 269	0	1 836 398 269
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	111 581 813	0	111 581 813
Felhalmozott eredmény	-596 616 505	-74 418 169	-671 034 674
Mérleg szerinti eredmény	-68 384 268	1 051 220 994	982 836 726
SAJÁT TŐKE	1 282 979 309	976 802 825	2 259 782 134
Ktg-vetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
Ktg-vetési évben esedékes kötelezettségek munkaadói járulékokra	0	0	0
Ktg-vetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	12 085 816	12 890 204	24 976 020
Ktg-vetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli jutt.	0	0	0
Ktg-vetési évben esedékes kötelezettségek egyéb műk. célú kiad.	0	0	0
Ktg-vetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	2 663 246	4 131 172	6 794 418
Ktg-vetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	369 252	369 252
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	14 749 062	17 390 628	32 139 690
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	14 732 662	-895 151	13 837 511
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	29 481 724	16 495 477	45 977 201
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 573 571	3 985 157	7 558 728
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 316 034 604	997 283 459	2 313 318 063

Az immateriális javak állománya a tárgyévi értékcsökkenéssel, valamint a két EFOP projekt keretében beszerzett szoftverek értékével változott. Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok állományának növekedése az Andrassy úti épületegyüttes beléptető- és biztonsági rendszerének bővítése, valamint a KEHOP 5.2.11 projektben részt vevő épületek villamos hálózat bővítésének költségeit tartalmazza. A beruházások és felújítások állományának növekedését az Andrassy úti épület homlokzat felújításával, valamint a Tihanyi művésztelepen a Juhhodály felújításával kapcsolatos befejezetlen beruházási és felújítási költségek indokolják.

A pénzeszközök nagymértékű emelkedése szintén a három kiemelt projektnek köszönhető, továbbá a Lotz freskók restaurálása érdekében átutalt 43 millió forintnak. Az Egyetem értékpapírokkal nem rendelkezett.

7.) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetek, alapítványok

Az egyetemnek nincs tulajdoni részesedése, nincsenek fenntartott alapítványai.

8.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

Az év végi vevő követelések záró állománya az előző évhez képest szinte változatlan összegben, csak a működési bevételek soron jelentkezik **8,1 millió Ft** összegben. Az Egyetem továbbra is tartja a hallgatói befizetések terén 2015-ben bevezetett szigorú intézkedését, miszerint akinek tartozása van, nem vizsgázhat. 2017 januárjában megkezdtük az elmúlt években felhalmozódott kisebb-nagyobb hallgatói tartozások behajtását. A felszólító leveleknek köszönhetően 2017-ben 1.101.012 forint tőkekövetelés és 149.795 forint késedelmi kamat folyt be. Egyetemünk több fizetési meghagyásos eljárást is indított, melyek azonban még nem zárultak le. A működési bevételek éves forgalmához képest a vevő-követelés év végi állománya kifejezetten alacsony.

A szállítói állomány többnyire egész évben minimális szinten alakult. A kötelezettségek mérleg szerinti záró állománya valamivel nagyobb, mint az évközi mérlegjelentés adatai, de a növekedést nem likviditási probléma okozta.

9.) A letéti számla pénzforgalma

Az egyetemnek nincsen letéti számlája.

10.) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

Az egyetem az OTP-nél négy számlát vezet a közérdekű kötelezettségvállalásairól. A kötelezettségvállalások 2-3 évtizeddel ezelőtt történtek, az örökhatóság végrendeletükben rendelkeztek

az összegek elhelyezésének és a felhasználásának módjáról. Általános elvként a betétek kamataiból meghatározott feltételek teljesítése esetén a kuratóriumok döntése alapján részesülnek a hallgatók juttatásban. Sajnos a banki kamatok csekélysége és a bankköltségek növekedése miatt az elhelyezett tőke folyamatosan csökken, mely csökkenés 2017-ben -54.455,- forintot ért el.

11.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

Az intézménynek 2017-ben nem volt az előző évi normatív finanszírozásból adódó befizetési kötelezettsége.

Budapest, 2018. április 27.


Antal József
kancellár

