

MAGYAR KÉPZŐMŰVÉSZETI EGYETEM

**SZÖVEGES BESZÁMOLÓ A MAGYAR KÉPZŐMŰVÉSZETI EGYETEM
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSÉRŐL**

2017. február 16.

I. Általános indoklás (feladatkör, tevékenység bemutatása)

1.) Az intézmény feladatkörének, 2016. évi tevékenységének ismertetése:

- a) A Magyar Képzőművészeti Egyetem által 2016-ban ellátott feladatok a korábbi évekhez képest nem változtak.
- Az intézmény az SZMSZ-ben felsorolt akkreditált szakokon (festő, szobrász, grafika, restaurátor, intermédiá, 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 Képző- és Iparművészeti Szakközépiskola, 2016. szeptember 1-től Szakgimnázium fenntartójaként közoktatási feladatokat lát el.
 - Az egyetemi oktatásban résztvevő hallgatók és a közoktatásban résztvevő diákok számára kollégiumi elhelyezést, étkezést, sportolási lehetőséget biztosít.

Az intézmény a folyamatos likviditási nehézségek ellenére az alapfeladatai ellátásának hiánytalanul eleget tett. A kancellári rendszer bevezetésének második évével az egyetem folytatta működésének korszerűsítését. A szakmai tevékenységet a kényszerűen szigorú takarékos gazdálkodás jellemezte.

- 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 megszüntették.
- 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 2016. december 31. 295.436.- Ft
- Hermann Lipót közérdekű kötelezettség vállalás I-II. 2016. december 31. 631.226.- Ft
- Kondor Béla közérdekű kötelezettség vállalás 2016. december 31. 504.843.- Ft

- h) A KIRA illetmény számfejtési rendszer működése zavartalan volt a 2016. év során.
- i) Prof. Dr. Somorjai Kiss Tibor rektori megbízásának lezárása 2015. július 15-i hatállyal megtörtént. Az Egyetem Szenátusának javaslata alapján a Köztársasági Elnök Prof. Dr. Csanádi Juditot bízta meg a rektori feladatkör ellátásával, aki az átmeneti időszak után 2016. február 22-től tölti be a rektori tisztséget és kinevezése 2018. január 24-ig tart.

2.) Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása:

Az Egyetem tárgyi és egyéb eszközeivel kapcsolatos rendezetlen állapot felszámolása 2016-ban megtörtént. Elmaradt a vonalkódos rendszer bevezetése, azonban megtörtént a leltárfelelősségi rendszer dokumentálása és a helyiségleltárak teljessé tétele.

A 2016/2017-es tanévben is működtettük a tanszéki keretgazdálkodási rendszert, aminek köszönhetően gyorsultak és önállósodtak a tanszéki beszerzések.

Az intézménynek úgy sikerült a feladatellátást maradéktalanul megvalósítania, és az évet pénzügyi hiány nélkül zárnia, hogy közben mindvégig likviditási nehézségekkel küzdött. A felsőoktatásban elrendelt kötelező 15%-os oktatói illetményemelés, illetve az üres álláshelyek feltöltése éves szinten jelentősen megemelte a személyi juttatási előirányzatot az előző évhez képest. Ezt kompenzáló az egyetem **77 millió Ft**-ot gazdálkodott ki a dologi előirányzatok között, ami 18%-os erőn felüli megtakarítást jelent. Az év végi többlettámogatások révén a 2016-os évet 153 millió Ft-os pénzkészlettel zártuk, a szállítói tartozások alacsonynak mondható, mindössze 14,7 millió Ft-os mértéke mellett.

A 2016-os évben a Gazdasági osztály az Oktatási Rektorhelyetttel együttműködve elkészítette az Egyetem képzéseinek önköltségszámítását, ami az összes szak tekintetében jelentősen magasabb képzési önköltséget jelez előre, mint amit az Egyetem meghirdetett. A képzések önköltségének véglegesítése az Egyetem Vezetősége által hamarosan megtörténik. Az Egyetem gazdálkodással kapcsolatos jelentéseit mind a Fenntartó EMMI, mind a Magyar Államkincstár felé minden esetben határidőre teljesítette.

Az intézmény 2016-ban nem látott el az előző évekhez képest többletfeladatokat.

Az intézménynek nem voltak 2016-ban átvett és átadott feladatai.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1.) Az előirányzatok alakulása:

A Magyar Képzőművészeti Egyetem költségvetésének kiemelt előirányzatai az alábbiak szerint alakultak a 2016. évben:

Megnevezés	2014 Tény	2015 Tény	2016 Eredeti előirányzat	2016 Módosított előirányzat	2016 Tény	2016 Tény/Mód ei %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 909	120 662	40 000	74 980	74 965	100%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 231	2 214	5 000	5 000	2 475	49%
Működési bevételek	216 930	185 015	215 000	215 000	159 008	74%
Felhalmozási bevételek	0	35	0	0	0	n/a
Működési célú átvett pénzeszközök	4 809	3 343	25 000	37 203	37 880	102%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	n/a
Saját bevételek	322 879	311 269	285 000	332 183	274 328	83%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	112 362	164 264	0	173 155	173 155	100%
Központi, irányító szervi támogatás	1 438 533	1 483 138	1 297 300	1 428 116	1 428 116	100%
Bevételek mindösszesen	1 873 774	1 958 671	1 582 300	1 933 454	1 875 599	97%
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	774 643	791 086	868 700	879 058	879 058	100%
Külső személyi juttatások	36 232	43 389	42 500	46 889	46 889	100%
Személyi juttatások	810 875	834 475	911 200	925 947	925 947	100%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hoz. adó	239 983	247 019	250 300	271 671	271 671	100%
Készletbeszerzés	40 819	34 007	16 323	34 693	33 428	96%
Kommunikációs szolgáltatások	31 178	27 077	15 862	26 920	26 805	99%
Szolgáltatási kiadások	289 122	308 108	168 228	250 936	242 287	97%
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5 851	3 749	2 050	4 194	3 902	93%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	88 935	89 340	48 137	89 321	79 441	89%
Dologi kiadások	455 905	462 281	250 600	406 064	385 863	95%
Ösztöndíjak - ellátottak pénzbeli juttatásai	135 780	157 344	101 000	145 266	145 266	100%
Egyéb működési célú kiadások	0	9	0	0	0	n/a
Beruházások	55 231	15 236	24 800	24 245	21 581	89%
Felújítások	11 736	69 152	44 400	160 261	11 722	7%
Kiadások mindösszesen	1 709 510	1 785 516	1 582 300	1 933 454	1 762 050	91%
Egyenleg (Maradvány)	164 264	173 155	0	0	113 549	-

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

Az intézmény módosított előirányzata 2016-ban **1.933,5 millió Ft**. Az eredeti és a módosított előirányzata közötti **351,2 millió Ft többlet** a következő tételekből áll össze:

- a 2015. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány jóváhagyásából **173,2 millió Ft**
- az oktatói és kutatói munkakörben foglalkoztatottak 15%-os illetménytöbbletére **20,4 millió Ft**
- a 2015. évi normatív finanszírozás elszámolásából adódó elismert többletből **29,1 millió Ft**
- a 2016. évi bérkompenzáció finanszírozására az elszámolás után összesen **8,2 millió Ft**
- a 2016. évi Felsőoktatási Struktúraátalakítási Alapból **50,0 millió Ft**
- az egyetem magas színvonalú elitképzése, a szakkollégium működése és a tehetséggondozás elősegítése érdekében kapott ÚNKP-16-2 támogatás jóvoltából **49,1 millió Ft**
- a TÁMOP 3.1.4 program elszámolásával kapcsolatos kifizetési kérelmek után és a Bursa, Erasmus pályázatok átvett pénzeszközei után beemelésre került **21,2 millió Ft**

A relatív többlet mellett évközben több kisebb átcsoportosítást hajtottunk végre a kiemelt előirányzatok között az ERA kód szerinti likviditás biztosítására. Ezek az átcsoportosítások jellemzően a személyi előirányzat terhére történtek, aminek oka az évek óta jelentkező személyi juttatási többletfinanszírozás a dologi előirányzat kárára. A korrekciós kérelmünket már többször jeleztük az éves fenntartói adatszolgáltatásban, azonban változás ez idáig nem történt, és a 2017-es sarokszámok is hasonlóan évközi korrekcióra szorulnak majd.

A 2016. évi **személyi juttatások felhasználása** az előirányzott összeg 100%-ban megtörtént. Az előző évhez képest a foglalkoztattak személyi juttatásai 88 millió Ft-tal emelkedtek, ami havi 7,3 millió Ft-os bruttó bér növekedést jelent. A változás oka a fenntartó által elrendelt 15%-os oktatói illetményemelés, a rektori terület üres álláshelyeinek feltöltése, illetve az Egyetem által fenntartott Képző- és Iparművészeti Szakgimnázium pedagógus II. és mesterpedagógus fokozatba lépett tanárainak illetménynövekedése. Ezen felül 1 millió Ft összegben megelőlegeztük a 2016. szeptember 28-án létrehozott Projekt Iroda személyi kiadásait is, melyek 2017-ben elszámolhatóak lesznek az azóta már elnyert pályázatokra. A költségvetés helyzete 2016-ban nem tette lehetővé az előző években a munkavállalóknak béren kívüli juttatásként nyújtott év végi Erzsébet utalványok megvételét.

Közalkalmazottak havi átlag személyi juttatása: 256.330.- Ft/hó/fő

Megnevezés	2015. év	2016. év	Változás
Átlagos statisztikai állományi létszám	241 fő	244 fő	+ 3 fő

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

A **dologi kiadások** tekintetében az Egyetem 16,5%-os (76,4 millió Ft) megtakarítást hajtott végre 2015-höz képest, mely megtakarítás nélkül a likviditást biztosan nem sikerült volna tartani. Látványos a csökkenés a számlázott szellemi tevékenység soron (53 millió Ft). Ennek egy jelentős része (kb. 42,4 millió Ft) a Kisképző TÁMOP 3.1.4 számú pályázatának lezárása miatt esett ki, de segítette a likviditásunk megőrzését az is, hogy óraadó oktatóink egy része hozzájárult ahhoz, hogy a számlájukat csak 2017 januárjában fizessük ki. Ennek 2016-os csökkentő hatása is ezen a költségvetési soron jelentkezik (kb. 4,8 millió Ft). Új csoportos közbeszerzési eljárásoknak, szolgáltató váltásnak és egyéb üzemeltetési megtakarítási intézkedéseknek köszönhetően 2015-höz képest 7,7 millió Ft-tal tudtuk tovább csökkenteni a közüzemi díjakat, melyek így már éves szinten 42,6 millió Ft-tal múlják alul a 2013-as szintet. .

A **beruházásokra** tervezett eredeti előirányzat 24,8 millió Ft volt, amit egyéb tárgyi eszközök beszerzésére kívántunk fordítani. Az Egyetem az 56-os emlékévkapcsán nagyobb beruházást hajtott végre az Andrassy úti főépületben. A régi főbejáratot átalakítottuk, a továbbiakban a kiállítási tevékenység kiszolgálására szolgál egy információs pult telepítésével. A hallgatók a Dávid téri új főbejáratot használják, ahova a legújabb mágneses beléptető rendszert telepítettük.

A **felújítási** soron év közben kötelezettségvállalásként terhelt maradványként emeltük be a nyílászárók és a homlokzat rendbetételére kapott 2015 évi 150 millió Ft-ot. Noha a tervezést végző társaság közbeszerzési eljárás keretében kiválasztásra került, a tervezési munkálatokat 2016-ban meg is kezdte, azonban a felújítás tényleges fizikai megvalósulása csak 2017-ben fog bekövetkezni. Az év közbeni felújítási munkálatok révén számos helyiség tisztasági festése megtörtént, valamint a Kisképzőben is történtek munkálatok a külső homlokzat felújításával összefüggésben.

Az intézménynek nincs PPP beruházása.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** soron 2016-ban 145,3 millió Ft kiadás keletkezett, ami a normatív állami támogatáson felül a Bursa Hungarica és az Erasmus támogatási többletek előirányzatosításával emelkedett.

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 2016-ban a következő létszámokkal dolgoztunk:

- részképzésben résztvevő magyar hallgatók: 50 fő
- részképzésre fogadott külföldi hallgatók: 34 fő
- részképzésre küldött hallgatók részére kifizetett támogatás (az 50/2008. III.14.) Korm. rendelet 4§ (4) bekezdés szerint) 78.471 Euro

Az Egyetemen a 2016. októberi létszámadatok alapján **737 fő** tanult a következő képzési csoportokban:

- **Alapképzésben** 98 fő vett részt, közülük 94 fő teljes idejű állami ösztöndíjas hallgató.
- **Mesterképzésben** 48 fő teljes idejű állami ösztöndíjas, rész idejű mesterképzésben 13 fő önköltséges hallgató vett részt.
- **Osztatlan** teljes idejű képzésben 484 fő tanult, közülük 459 hallgató állami ösztöndíjas. Rész idejű osztatlan képzésben 36 fő vett részt.
- **Kifutó** teljes idejű képzésben 1 fő költségtérítéssel hallgató vett részt.
- **Doktori képzésben** 20 állami ösztöndíjas hallgató és 12 önköltséges hallgató vett részt.
- **Szakirányú továbbképzésben** a résztvevők száma 19 fő, mindannyian önköltséges hallgatók.
- **Köztársasági ösztöndíjban** a hallgatók kis létszáma miatt csak 5 fő részesülhetett.
- **Bursa Hungarica ösztöndíjat** 91 hallgató kapott.
- **Miniszteri ösztöndíjat** a 2015/16 tanév II. félévében 6 fő, a 2016/17 tanév I. félévében 5 fő kapott.
- **Lakhatási támogatásra** 2016-ben 269 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** 595 fő után kaptunk állami támogatást. A támogatás 56%-át a hallgatók szociális támogatásként kapják, 44%-ot könyvek, folyóiratok beszerzésére és a sportolási lehetőség (uszodabérlet, joga, stb.) biztosítására fordítjuk.

Az egyetemi hallgatói létszámok alakulása

Megnevezés	2015/2016-os tanév	2016/2017-es tanév	Változás
Államilag finanszírozott	642	650	+8
Nappali	609	620	+11
Alapképzés	96	94	-2
Mesterképzés	39	47	+8
Osztatlan képzés	453	459	+6
Doktori képzés	21	20	-1
Levelező	33	30	-3
Alapképzés	0	0	0
Mesterképzés	0	0	0
Osztatlan képzés	33	30	-3
Doktori képzés	0	0	0
Önköltséges	111	87	-24
Nappali	51	43	-8
Alapképzés	17	4	-13
Mesterképzés	3	1	-2
Osztatlan képzés	21	25	+4
Kifutó egyetemi képzés	2	1	-1
Doktori képzés	8	12	+4
Levelező	60	44	-16
Alapképzés	0	0	0
Mesterképzés	21	13	-8
Osztatlan képzés	6	6	0
Doktori képzés	4	6	+2
Kifutó egyetemi képzés	0	0	0
Szakirányú továbbképzés	29	19	-10
MINDÖSSZESEN	753	737	-16

3) Az Egyetem likviditásának alakulása:

Az intézmény likviditása a tárgyévben nehezen volt biztosítható. Az év elején relatív magas pénzkészlettel indult az egyetem, de a 212 millió Ft-os nyitóállomány teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt maradványként volt lekötve. A rektori terület átszervezése nem tervezett havi bértömeg növekedést jelentett 2016. márciusától. A fix költségek minden hónapban meghaladták az irányítószervtől kapott támogatásunk és a működési bevételeink együttes összegét, ami egy havi -20 milliós Ft-os hiányt jelentett. Ez a negatív spirál már május végére veszélyeztette az Egyetem

fizetőképességét. A nyári időszakot az oktatáshoz kapcsolódó kiadások kiesése miatt és a júliusban az MRK-tól a Brazil program keretében kapott 21 millió Ft-os bevétel segítségével sikerült egyensúlyban tartani. A likviditás biztosítása érdekében az Egyetem vezetése takarékosági intézkedések bevezetését rendelte el, illetve számos vezető tisztségviselő lemondott az illetményének egy részéről, ezzel segítve a pénzügyi nehézségeken. További intézkedések is születtek a kiadások csökkentésére:

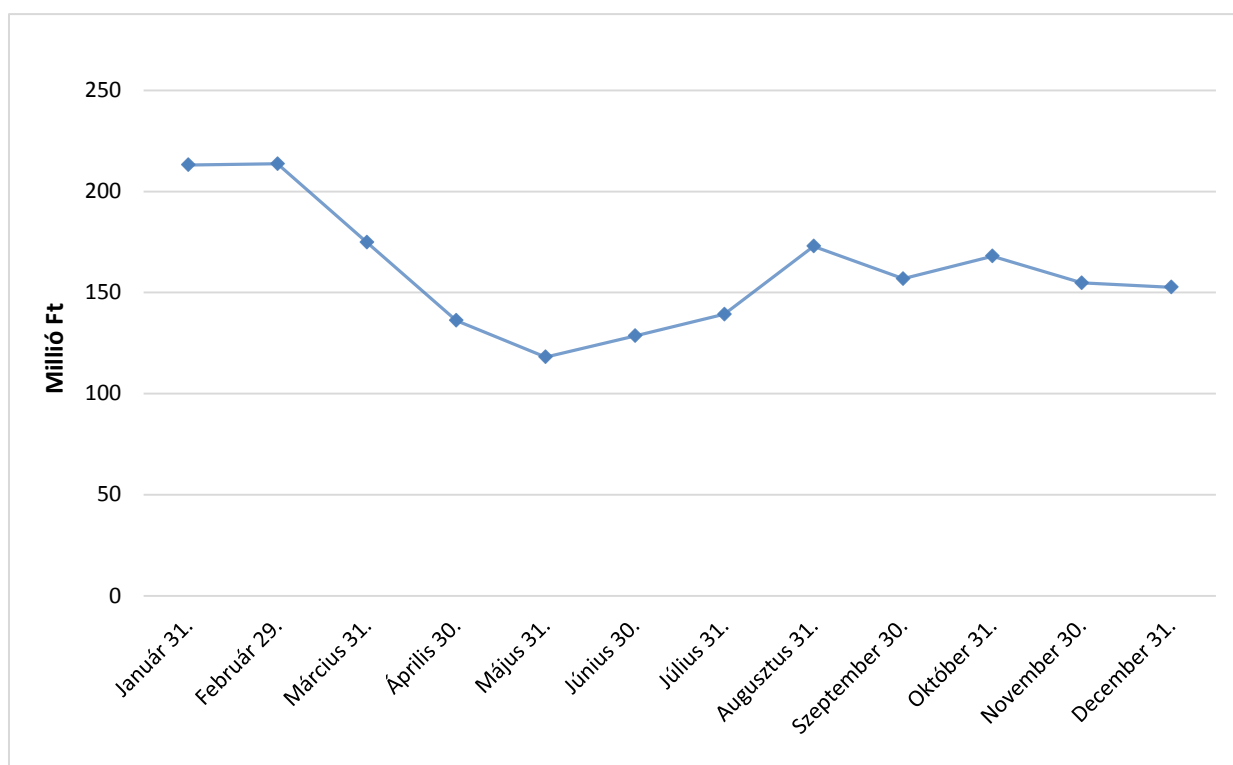
- Megbízási díjak mértékének felülvizsgálata (pl. oktatási szünetben ne legyen kifizetés, folyamatos helyett kifejezett munkavégzéshez kapcsolódó szerződés, egységes óraadói díjak)
- Kiküldetések felfüggesztése

A likviditás átmeneti javulását segítette a hallgatói önköltségek tanévkezdéshez kapcsolódó augusztus végi beérkezése, illetve az 56-os emlékévre biztosított 28,2 millió Ft. A IV. negyedéves likviditást a folyamatos kiszámítottság jellemezte. A pénzeszközök állományának megnyugtató mértékét csak a szállítói számlák kifizetésének esetenkénti kismértékű csúszásával sikerült tartani, ami nem jelentette a tartozásállomány drasztikus növekedését. Októberben megérkezett a 29,1 millió Ft előző évi normatív finanszírozásból származó elismert többlet, ami jelentősen javította a helyzetet.

December második felében a fenntartó részéről összesen 91 millió Ft többlettámogatást kaptunk a Felsőoktatási Struktúraátalakítási alapból, illetve az Új Nemzeti Kiválóság Program keretében, ami megnyugtatóan rendezte az egész éves likviditási nehézségeket.

A 2017. évi szerkezeti többletekkel várhatóan tartani tudja az egyetem a zavartalan feladatellátáshoz szükséges likviditási szintet.

Az egyetem pénzeszközeinek hó végi alakulása 2016-ban



Az Egyetem a Magyar Államkincstárnál kártyafedezeti számlát vezet, a számla 2016. december 31-i záró állománya 125,9 e Ft 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.

4) Az intézményi bevételek alakulása:

A bevételek megoszlása a források szerint a vizsgált időszakban a következő:

- Központi, irányító szervek támogatás: 76,1%
- Működési bevételek: 8,5%
- Átvett pénzeszközök (pályázatok): 6,2%
- Előző évi maradvány: 9,2%

A működési bevételek az intézményi tervnél kedvezőtlenebbül alakultak, és az eredeti előirányzatként megállapított 215 millió Ft irányszámhoz képest is 56 millió Ft elmaradással 74%-ban teljesültek, így az Egyetemnek jelentős bevételi elmaradással kellett megküzdenie.

A működési bevételek fenntartó általi túltervezése az Egyetem évek óta húzóó problémája. Az előző évekhez hasonlóan, az intézmény a 2016-os évet megelőző költségvetési egyeztetések során is jelezte, hogy nem fogja tudni teljesíteni az eredeti előirányzatként előírt 215 millió Ft-os bevételi tervet, ennek ellenére a sarokszámokban nem került átvételre a kért módosítás. Ugyanakkor

- az önköltséges hallgatói létszám évről-évre csökken,
- a lezárulóban lévő Brazil programban elért bevétel 2016-ban szintén elmaradt a 2 évvel ezelőtti szinttől (mínusz 26 millió Ft), 2014-hez képest pedig 39 millió Ft-ta csökkent ez a bevételi forrás,
- a fizetős kínai hallgatók létszáma, így a tőlük realizált bevételünk is kevesebb volt 2016-ban, mint az azt megelőző évben (mínusz 8 millió Ft).

Ezzel az Egyetem egyre jobban függőségbe kerül az irányító szervei támogatás nagyságától, ami csökkenti az intézmény pénzügyi rugalmasságát és mozgásterét. A saját bevételszerző képesség növelése érdekében célként megjelöltük a graduális képzés önköltségének rendezését és az egyetemi belső innováció eredményeként induló idegen nyelvű képzések értékesítését külföldi fizetős hallgatók számára. Ezen felül az Egyetem kitűzött célja – melyet a 2016-ban elfogadott Intézményfejlesztési Tervben rögzítettünk is –, hogy a pályázati tevékenységünk aktívabbá tételével a képzési rendszer és az infrastruktúra fejlesztését pályázati forrásból valósítsuk meg.

Az átvett pénzeszközök soron, a Bursa Hungarica ösztöndíj, az Erasmus ösztöndíj bevételei és a különböző NTP, NKA, illetve 56-os emlékv pályázatok pénzei realizálódtak.

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 Ft felhalmozási költségvetési támogatást kaptunk az intézmény homlokzatának felújítására, amely a műemlékvédelmi engedélyeztetések és a közbeszerzés kiírása miatt 2015-ben nem valósult meg. A **173,2 millió Ft** költségvetési maradvány legnagyobb részét ez a tétel adta. A felújítási munkálatokat 2016-ban sem sikerült befejezni, így a 2016-os **113,6 millió Ft** maradvány éven túli kötelezettségvállalással terhelt maradványként tartalmazza a felújítási projekt szerződéseit is.
- b) Az Egyetemnek nem volt vállalkozási tevékenységből származó maradványa.

5.) Az Európai Unió forrásból megvalósult programok alakulása:

2016-ban két jelentősebb Európai Unió projekt valósult meg az egyetemen. Az AthenaPlus európai projekt közgyűjteményi digitalizálással, az Europeana elnevezésű, kulturális tartalmakat aggregáló site-ra történő tartalomszolgáltatással, valamint fejlesztési és szakmai kérdésekkel foglalkozott. A projekt összköltségvetése 20.800 Euro.

Az IMGAIT egy két évre tervezett 20.000 Euro költségvetésű nemzetközi kulturális projekt, melyben 1 hallgatói kurzusok, workshop és diákcsera formájában vesz részt a Magyar Képzőművészeti Egyetem Intermédia tanszéke. A projektben még nem történt időközi elszámolás, a teljes pályázattal 2017 májusában kell elszámolni.

A lényegesen aktívabb pályázati tevékenység szervezeti keretét 2016-ban kialakítottuk a Projekt Iroda létrehozásával. A színvonalas szakmai munka és az Iroda munkájának köszönhetően 2016. december 31-ig már három nagy értékű pályázat beadásával büszkélkedhet Egyetemünk:

- EFOP-3.2.6-16-2016-00001: A tanulók képesség-kibontakoztatásának elősegítése a köznevelési intézményekben, igényelt támogatás: 3.000.000.000 Ft
- KEHOP-5.2.11-16-2016-00082: A Magyar Képzőművészeti Egyetem napelemes beruházásai, igényelt támogatás: 103.924.500 Ft
- EFOP-3.6.1-16-2016-00021: Művészeti kutatás és együttműködés – inter és crossdiszciplináris projektek, kutatási infrastruktúra-fejlesztés és kapacitás-növelés a Magyar Képzőművészeti Egyetemen, igényelt támogatás: 400.000.000 Ft

Az első két pályázat esetében Egyetemünk már megkapta a Nyerési értesítőt.

6.) Az intézmény mérlegének változása 2016-ban

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Változás	Állomány a tárgyév végén
Vagyoni értékű jogok	5 618	-1 981	3 637
Szellemi termékek	300	0	300
Immateriális javak	5 918	-1 981	3 937
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 070 280	4 716	1 074 996
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	88 611	-20 432	68 179
Beruházások, felújítások	1 136	3 996	5 132
Tárgyi eszközök	1 160 027	-11 720	1 148 307
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 165 945	-13 701	1 152 244
Készletek	916	-467	449
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	916	-467	449
Forintszámlák	161 796	-62 025	99 771
Devizaszámlák	50 262	2 616	52 878
PÉNZESZKÖZÖK	212 058	-59 409	152 649
Költségvetési évben esedékes követelések műk. célú tám. bevételeire	0	0	0
Költségvetési évben esedékes követelések felh. célú tám. bevételeire	0	0	0
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	8 430	167	8 597
Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0
Költségvetési évben esedékes követelések műk. célú átvett pénzeszközre	0	0	0
Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0
Követelés jellegű sajátos elszámolások	332	-47	285
KÖVETELÉSEK	8 762	120	8 882
EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	886	886
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 387 681	-72 571	1 315 110
Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 836 398	0	1 836 398
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	111 582	0	111 582
Felhalmozott eredmény	-639 336	42 719	-596 617
Mérleg szerinti eredmény	42 719	-111 103	-68 384
SAJÁT TŐKE	1 351 363	-68 384	1 282 979
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadói járulékokra	0	0	0
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 173	9 913	12 086
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli jutt.	0	0	0
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb műk. célú kiadások	0	0	0
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	37	2 626	2 663
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	2 210	12 539	14 749
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	12 771	-1 067	11 704
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	14 981	11 472	26 453
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	21 337	-15 659	5 678
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 387 681	-72 571	1 315 110

7.) Tulajdoni részesedés:

Az egyetemnek nincs tulajdoni részesedése.

8.) Alapítványok:

Az egyetemnek nincsenek fenntartott alapítványai.

9.) A követelések és kötelezettségek éves teljesítése:

Az év végi vevő követelések záró állománya az előző évhez képest szinte változatlan összegben, csak a működési bevételek soron a jelentkezik **8,6 millió Ft** összegben. Az Egyetem továbbra is tartja a hallgatói befizetések terén 2015-ben bevezetett szigorú intézkedését, miszerint akinek tartozása van, nem vizsgázhat. A működési bevételek éves forgalmához képest a vevő követelés év végi állománya kifejezetten alacsony, az egyetemek között pedig rekord alacsonynak számít.

A szállítói állományt a likviditási gondok ellenére sikerült egész évben minimális szinten tartani, ebből a lejárt tartozások egyszer sem haladták meg a 2 milliós értéket, ami szintén kiemelkedő az Egyetemek között. A kötelezettségek mérleg szerinti záró állománya valamivel nagyobb, mint az évközi mérlegjelentés adatai, mivel az egyetem január 15-ig még fogadott be számlákat az előző év terhére, azonban a 14,7 millió Ft-os záró érték így is nagyon alacsony az egész éves forgalomhoz képest. A kötelezettség állomány januárban pénzügyileg teljesült.

10.) A letéti számla pénzforgalma:

Az egyetemnek nincsen letéti számlája.

11.) 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 örökhagyók végrendeletükben rendelkeztek az összegek elhelyezésének és a felhasználásának módjáról. Általános elvként a betétek kamatiból meghatározott feltételek teljesítése esetén a kuratóriumok döntése alapján részesülnek a hallgatók juttatásban. Sajnos a banki kamatok csekélysége és az bankköltségek növekedése miatt az elhelyezett tőke folyamatosan csökken, ami 2016-ban -50 e Ft értékben realizálódott

12.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése:

Az intézménynek 2016-ban nem volt az előző évi normatív finanszírozásból adódó befizetési kötelezettsége.

Budapest, 2017. február 16.

Rakonczai Éva
kancellár