

**A 2011. éves költségvetési beszámoló
szöveges indoklása**

L I S Z T
F E R E N C



ZENEMŰVÉSZETI
EGYETEM

I. Általános indokolás

1. Az Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem feladatkörének, 2011. évi tevékenységének ismertetése

1. A Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem feladatköre

A Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem (továbbiakban Egyetem) alaptevékenységként művészeti képzési területen és képzési szinten alapképzést, mesterképzést, doktori képzést, egységes, osztatlan képzést, szakirányú továbbképzést folytat. A képzéshez kapcsolódó képzési területeken, tudományterületeken kutatásokat végez. Rendkívüli tehetségek számára előkészítőt működtet. Képzési célokat szolgáló hangversenytermeket működtet. Közoktatási feladatokat lát el, a fenntartott közoktatási intézmény a pedagógusképzés gyakorló iskolája. A Hangszerészképző Szakközépiskola érettségire épülő szakképzést folytat.

A Liszt Ferenc Emlékmúzeum es Kutatóközpont Liszt Ferenc tárgyi és szellemi hagyatékát gondozza, muzeális, közművelődési, tudományos és az oktatást segítő feladatokat lát el.

A Központi Könyvtár és Hangtár országos dokumentációs központi feladatokat is ellát.

A felsőoktatásban részt vevő hallgatók részére kollégiumi elhelyezést biztosít.

A 2011. évi tevékenység ismertetése

a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, takarékosági intézkedések okai, gazdálkodásra gyakorolt hatása, következmények

2011. évben folytatódott az Európai Unió támogatásával, az NFÜ közreműködésével a „Liszt Ferenc Zeneakadémiája, az európai felsőfokú zenei oktatás megújuló központja Budapesten KMOP 4.2.1/A_1-2008-0002.” elnevezésű projekt megvalósítása. Ez kihatott a feladatellátásra (átmeneti oktatási helyszínek nem megfelelő körülményei, költözés, stb.). 2011. év szeptemberében a Ligeti György (Wesselényi utca 52.) épület elkészült és beköltözhetővé vált. Ennek következtében a bérelt terület nagysága 1899 m²-rel, ezzel párhuzamosan a bérleti díj is csökkent (korábbi bérleti díj: 24 677 €, beköltözés után a még bérelt terület bérleti díja: 12 181 €, korábbi üzemeltetési költség: 6 094 E Ft, a még bérelt terület üzemeltetési költsége: 2 093 E Ft). Megtakarítás a bérleti díj mintegy 50 %-os csökkenése, viszont a szeptembertől a korszerűbb technikával rendelkező és jelentős többlet m²-rel belépő új épület nagyobb üzemeltetési költséget (2011. évben a december 31.-éig leszámított közművek összesen 10 645 E Ft) jelent.

A központi épület felújítása is megkezdődött 2011. év szeptemberében, a várható befejezésig 2013.-ig az oktatás nagy részére még az átmeneti körülmények a meghatározók.

A 2011. év elejét is az a 2010. év második félévétől felerősödött tendencia jellemezte, hogy az Egyetem nem tudott határidőre eleget tenni fizetési kötelezettségeinek. Az esetenként kikapcsolással is fenyegető közmű szállítókkal, valamint az oktatókkal szemben fennálló tartozásállomány rendezésére a 2010. évben megítélt, 2011. év februárjában megérkezett fenntartói támogatás terhére kerülhetett sor.

A 2011. év költségvetési sarokszámainak ismeretében az Egyetem összességében mintegy 150 M Ft összegű megtakarítást tervezett, amely érintette a felsőoktatást, a közoktatást és a támogató területeket (igazgatás, gazdasági szervezet) is. A vezetés – további tartalékok nem lévén – mindezek hatását az oktatás átszervezésével, tanszékek összevonásával, a mintatanterv átalakításával kísérte meg ellensúlyozni. A foglalkoztatási követelményrendszer módosításával a Szenátus megteremtette az egyetemi oktatók oktatási teljesítményarányos díjazásának jogi feltételrendszerét: a következő félév várható tényszámainak ismeretében, az oktatókkal közös megegyezésre törekedve kinevezés - módosításokra került sor, amelyek a tények ismeretében állandósulhatnak. Ennek következtében erősödött a tanszékvezetők szerepe, nőttek az oktatókkal szemben támasztott minőségi követelmények, és bár a vártnál kisebb mértékben, de nőtt a munkaügyi jogviták, perek száma is.

A megszorítás következtében a főtárgy órákat 60 percről 45 percre csökkentették, ezzel összefüggésben az oktatói létszám is csökkent. Tanszékek összevonására is sor került – a korábbi 14 tanszékből az összevonások után 9 maradt, megtakarításként jelentkezik a 40000 Ft/fő/hó vezetői pótlék. Az összevonás további, kedvező pénzügyi kihatásai csak hosszabb távon érzékelhetők. Az oktatók többletmunkájának kifizetése rendszeresen elmaradt. A támogató területek (igazgatás, gazdasági, üzemeltetési területek) szintén jelentős megtakarításra kényszerültek, folyamatos túlórára volt szükség a feladatellátás biztosítására, a túlóra kifizetésére nem volt mód. A személyi juttatás csökkenés erőteljesen korlátozza a megfelelő képzettségű munkaerő felvételét, amelyet a projekt szerződésben vállalt kötelezettségeinek teljesítése igényelne a felújítás lezárulta után.

A kiadáscsökkentő intézkedések között szerepelt a Bartók Szakközépiskolában az óratervi háló felülvizsgálata, szűkítése (csoportok létszámának emelése, kötelező tárgyak óráinak csökkentése, két közismereti osztály indítása három helyett), a jelentősen alulfinanszírozott tanulók státuszának megszüntetése, a részmunkaidős, óradíjas foglalkoztatás preferálása a teljes munkaidős foglalkoztatás helyett, a dologi kiadások csökkentése (működési, szakmai egyaránt).

A tervezett intézkedések a kiadások mintegy 6 %-os csökkenését jelentették. A fenntartó 2011. februárban 228,5 M Ft támogatási és kiadási előirányzatot zárolt, amely további 10 %-os csökkenést jelentett. A zárolás hatása belső

erőforrásból már volt kezelhető a feladat ellátási kötelezettség, az oktatás szükségszerű rövidtávú rugalmatlansága miatt.

Az 1025/2011. (II.11.) Korm. határozattal és az 1316/2011. (IX.19.) Korm. határozattal elrendelt maradványtartási kötelezettség, ezen belül a bérleti és lízing díjak, a vásárolt közszolgáltatások, a „szellemi tevékenység végzésére kifizetés” jogcímekekhez kapcsolódó előirányzatok, keretek felhasználására, valamint az intézményi beruházásra vonatkozó korlátozások csak kisebb mértékben befolyásolta a feladatellátást. A kormányhatározat nem vonatkozott az európai uniós forrást tartalmazó előirányzatokra, ezen kívül nem volt beruházásra fordítható egyéb érdemi forrás. Az Egyetemen többen, közöttük neves művészek is oktatnak nem közalkalmazottként (részben az oktatott tárgy alacsony óraszama miatt), részvételük az oktatásban a szakmai színvonal szempontjából is rendkívül fontos, és mivel mára már általánossá vált, hogy a művészek többsége vállalkozóként tevékenykedik, a feladatellátás féléves szerződés alapján történik. Az adott félévre a számlás oktatói szerződések megkötésére a kormányhatározat megjelenése előtt már sor került, így ez nem okozott problémát.

A bevételszerzési lehetőségek a felújítás időszakában erősen korlátozottak, ezért is különös gondot jelentett mindazoknak a feladatoknak a finanszírozása, amelyek ellátására az Egyetem nem kapott állami támogatást, (pl. a Liszt Ferenc Emlékmúzeum és Kutatóközpont, a Bartók Kollégium fenntartása, vagy a Központi Könyvtár és Hangtár országos dokumentációs központi feladatainak ellátására korábban nyújtott támogatás erőteljes csökkentése (2011. évben ez már csak 500 E Ft). Szintén jelentős gond a hangszerállomány karbantartása, felújítása, amire a forrás megteremtése a jelenlegi körülmények között nem lehetséges.

b) Alapítványok, közalapítványok támogatása

Az Egyetem az Áht. 100/H. § (1) bekezdés szerinti szervezetet nem hozott létre, ilyen szervezethez nem csatlakozott, költségvetéséből egyesületet, alapítványt, közalapítványt nem támogatott, térítésmentesen nem juttatott eszközöket.

c) Vállalkozási tevékenység

Az Egyetem 2011-ben nem végzett vállalkozási tevékenységet.

d) Értékcsökkenés megosztása az alap és a vállalkozási tevékenység között

Mivel az Egyetem 2011-ben sem végzett vállalkozási tevékenységet, az eszközök értékcsökkenése teljes egészében az alaptevékenységet terhelte.

e) A kiszervezett tevékenységek ellátásának értékelése

2011. évben nem szervezett ki az Egyetem feladatokat, a korábbi években részben, vagy teljesen kiszervezett alábbi feladatokat külső vállalkozók látták el a tárgyévben is:

- őrzési - vagyonvédelmi feladatok (Magnum Kft.) a Semmelweis utcai épületben (volt BTI), a régi Zeneakadémia épületében a Bartók Béla Zeneművészeti Szakközépiskola és Gimnáziumban és a Ligeti György épületben (Valton Kft.),
- takarítás (Pedantéria Kft.),
- tűz és munkavédelmi szakfeladatok (Pyrocoop Kft.),
- környezetvédelmi feladatok (levegőtisztaság mérés évente egyszer),
- távfelügyelet a régi Zeneakadémia épületénél (Rimi Kft.),
- kazánok (Flexo Kft.), felvonók, riasztóberendezések, légkondicionálók, beléptető rendszerek, betöréssjelző, omlásveszély jelzők karbantartása,
- pénztárgépek, kamerák, másolóberendezések, telefonközpont, gázkészülékek karbantartása,
- hangszerszállítás.

A kiszervezett tevékenységekkel kapcsolatos általános tapasztalat, hogy kedvező piaci áron, megfelelő minőségben látják el a feladatokat a vállalkozók.

f) Gazdasági társaságokban részvétel

Az Egyetem nem vett részt gazdasági társaságban.

g) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások, a kölcsönben részesítettek száma

Új támogatás odaítélésére 2011. évben sem került sor, a 2 fő részére korábban megítélt támogatás törlesztése folyamatos, az állomány 120 E Ft.

h) A Kincstári Egységes Számán kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása

Az Egyetem a Kincstári Egységes Számán kívül nem bonyolított pénzforgalmat, gazdálkodási feladatai közé nem tartozóan idegen pénzeszközöket kezelt, közérdekű meghagyás vagy végrendelet alapján. A kamatokból és a jogdíjakból az Egyetem tanáraiból álló kuratórium döntésével kiválasztott művészeket/hallgatókat díjaznak, a végrendeletben, közérdekű meghagyásban foglaltak szerint.

Az idegen pénzeszközök számláit (összesen 16 db) az OTP Bank Zrt. vezeti, a számlák együttes állománya az év végén 454 025 E Ft volt. A lakásépítés és vásárlás munkáltatói támogatása számlát szintén az OTP Bank Rt. vezeti.

i) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat - gazdálkodási rendszer, a feladatfinanszírozás, a kincstári információszolgáltatás tapasztalatai

A 2010. évben jelzett problémák változatlanul fennálltak a 2011. évben is, azaz

- nincs közvetlen visszajelzés az 5 M Ft feletti kincstári kötelezettségvállalások aktuális állapotáról. A rendszer rögzítési részében, egy-egy bejelentés, vagy bejelentés módosítás sikerességét vagy sikertelenségét lehet megállapítani.
- a pontos kifizetés dátumához igazodás – összefüggésben az Egyetem pénzügyi likviditási helyzetével – nem minden esetben tartható, a szükséges módosításokról esetenként az elektronikus rendszer „hibátlan véglegesíthető” visszajelzést ad előző nap, ennek ellenére a módosítást nem hajtják végre és emellett felszámítják a rendelkezésre állási díjat is,
- a kijelölt kincstári ügyintéző telefonon nehezen érhető el, a nagy összegű deviza átutalások előzetes telefonos megerősítése nehézkes.

Az Egyetem a felsőoktatási intézmények között egyedülként használja a Kincstár által kialakított KIR rendszert a munkaügyi feladatok ellátásában. Az eddigi tapasztalatok szerint gyakoriak a hosszasan tesztelt programmódosítás kiadása utáni javítások, az új feladatokat nem építik be a menüszerkezetbe, emiatt „Külső eseti program indítóból” kell futtatni, ami rendkívül lassítja a feladatellátást. A rendszeres feladatok határidejének módosítása a program frissítés késése miatt állandósult, (nettófinanszírozás jelentés, adóbevallás, statisztikai jelentés feladás). A támogatás a bevezetés után teljesen megszűnt, a Help-desk rendszer sem működik megfelelően.

A Kincstár által kialakított megoldással rendkívül nehézkes a személyi juttatás adatainak TŰSZ rendszerbe integrálása, indokolatlanul sok személyes közreműködést (megfeleltetési táblák készítése) igényel a munkatársaktól, ez amellett, hogy kapacitást köt le, növeli a hibalehetőségeket. A program változtatásaira való reagálás további megfeleltetéseket igényel, ami szintén kapacitást köt le.

Több egyedi fejlesztési igényünket a Kincstár törvényre hivatkozva elutasított, így az Egyetem nem tud eleget tenni egyes törvényi kötelezettségeinek (pl. a fizetési jegyzéken meghatározott adatok feltüntetése).

További gondot jelent, hogy rendszeresen előfordul téves utalás (számlaszám csere), ami a tapasztalatok szerint nem előadói, hanem rendszerhiba, ezt viszont a Kincstár nem fogadja el. A KIR által szolgáltatott létszám adatok nem megbízhatók, az ellenőrzés manuális, nehézkes és kapacitást köt le.

2011-ben megszűnt a közvetlen csatlakozás lehetősége a Kincstár HMBER szerverére, amelyről korábban a programfrissítések letölthettük, és amire az adatszolgáltatási állományokat feltölthettük. A hozzáférés az E-adat szerverhez maradt meg, de ide átlagosan csak félnapos késéssel kerülnek ki a KIR program frissítései.

A statisztikai adatszolgáltató program (INFO) működéséhez nélkülözhetetlen KTÖRZS állományt és néha a programfrissítést is a Kincstár egyik munkatársa küldi meg minden hónapban, a keletkezett adatállomány is csak

az ő közvetítésével kerülhet fel a HBMBER szerverre, emiatt még lassabb és körülményesebb lett a rendszer használata.

A kincstári és az intézményi előirányzat nyilvántartás és a pénzforgalmi adatok között érdemi eltérés nem volt.

Felsőoktatási intézményeknek megadott szempontok:

a) Intézményi szerkezeti változások

Az Egyetem által nyújtott szolgáltatásokban jelentős változást hozott a Ligeti György épület használatba vétele, nagyságrendekkel javult az oktatás egy részének és a támogató területeknek az infrastrukturális helyzete. Az új épületben korszerű oktatóhelyiségek, tanszékvezetői helyiség és stúdió állnak rendelkezésre, a gyakorló helyiségeket a hallgatók rendkívül tág időkeretek között vehetik igénybe. A tantermekben elhelyezett hangszerek állagának megővését légtechnikai berendezések biztosítják (állandó hőmérséklet, páratartalom).

Takarékossági szempontból az egyes tanszékek összevonására is az elmúlt évben került sor. A felső vezetés tehermentesítésére visszakerült a struktúrába a második rektorhelyettesi pozíció.

Az Egyetem az integrációban nem volt érintett.

A képzési szerkezet változásait a j) pont tartalmazza.

b) Hallgatói változások

Az Egyetemen csak nappali képzés folyik, osztatlan képzés, felsőfokú szakképzés, kiegészítő, másoddiplomás képzés, szakirányú továbbképzés 2011. évben nem volt. Az összes hallgató (doktori nélkül) 702 fő, a teljes képzős hallgatók száma 671 fő volt, amely 95, 5 %-ra csökkent az előző évhez képest. A hallgatói normatívára jogosult létszám összesen 622 fő volt. Alapképzésben 396 fő, mesterképzésben 231 fő vett részt.

A kifutó főiskolai képzésben 3 fő vett részt, amelyből 2 fő volt államilag támogatott képzési időn belül, 1 fő volt államilag támogatott képzési időn túl. Kifutó egyetemi teljes képzésben összesen 73 fő vett részt, amelyből államilag támogatott 61 fő, ebből normatívára jogosult 52 fő volt.

A doktorandusz hallgatók létszáma összesen 41 fő, amelyből államilag támogatott 34 fő, költségtérítéses hallgató 7 fő volt. Az előző évhez képest a doktorandusz hallgatók száma 1 fővel csökkent, az államilag támogatott hallgatók száma 2 fővel nőtt.

A teljes képzős költségtérítéses hallgatók száma 77 fő volt, az előző évhez képest 3 fővel nőtt. A költségtérítéses hallgatók létszámának alakulására kihatott a rendelkezésre álló tanári és teremkapacitás, valamint a képzési díj az átlagos fizetési képességekhez viszonyított magas volta.

A hallgatókkal kapcsolatos, rendelkezésre álló támogatás összesen 167 929 E Ft volt, ebből a hallgatókkal kapcsolatos normatív támogatás 79 730 E Ft

volt, amelyet tanulmányi és szociális alapon ítelt oda a HÖK. A jogosult előirányzat 74 018 E Ft, visszafizetési kötelezettség 5 712 E Ft volt.

c) *Köztársasági ösztöndíjak*

A 2010/2011. tanév második félévében 6 fő, a 2011/2012. tanév első félévében 5 fő volt jogosult köztársasági ösztöndíjra összesen 1 904 E Ft értékben. Mivel a rendelkezésre álló támogatás ennél magasabb, 2 720 E Ft volt, 816 E Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett.

d) *Egyéb ösztöndíjak*

Bursa ösztöndíjban 96 fő részesült, egy fővel kevesebb, mint az előző évben, a jogosult előirányzat 416 E Ft-tal meghaladta a rendelkezésre álló előirányzatot.

Miniszteri ösztöndíjban összesen 13 fő részesült, a jogosult előirányzat 875 E Ft-tal haladta meg a rendelkezésre álló előirányzatot.

Doktori ösztöndíjra 32 fő volt jogosult, a rendelkezésre álló támogatás 36 828 E Ft, a visszafizetési kötelezettség 1 116 E Ft.

e) *Kollégiumi támogatás – szociális viszonyok*

A Bartók Kollégium (nem erre a célra épített, több mint száz éves villa) sok tekintetben erősen leromlott állapotú, érdemi felújítására az Egyetem nem rendelkezik forrással, csak a legszükségesebb karbantartásra került sor az elmúlt évben. A kollégium 90 férőhelyes, 2011. évben teljes kihasználtsággal működött, a kollégiumi támogatásra 87 fő volt jogosult. Egyéb elhelyezési lehetőséget az Egyetem nem vesz igénybe, kollégiumot, férőhelyet nem bérel. A központilag biztosított támogatást a kollégium fenntartására fordítottuk.

f) *Tankönyv, jegyzettámogatás*

Tankönyv, jegyzettámogatásra összesen 655 fő volt jogosult, a rendelkezésre álló előirányzat 8 366 E Ft, a visszafizetési kötelezettség 816 E Ft volt. Az 51/2007. (III. 26.) Korm. rendelet szerinti tankönyvet, jegyzetet a hallgatók nem használnak, a tankönyv és jegyzettámogatást a HÖK döntése alapján ösztöndíjként kapták.

g) *Sport kultúra támogatása*

Az Egyetemnek sportolásra alkalmas létesítménye nincs, a sportolási lehetőséget uszoda, és korcsolyabérlet vásárlásával biztosította a HÖK. Külön kulturális rendezvény hely- és forrás hiányában nem volt, az itt folyó oktatás jellegéből adódóan jelentős számban volt kulturális rendezvény 2011-ben (részletesen az 1. sz. melléklet tartalmazza). Az Egyetem a HÖK működési feltételeit biztosította.

h) Tudományos Diákköri tevékenység

A tudományos diákköri tevékenység keretében 2011. évben zenetudományi témakörben négy dolgozat készült.

i) Hallgatói mobilitás – Eu mobilitás

2011-ben 36 fő magyar hallgató volt részképzésen, a teljes idejű képzésre fogadott külföldi hallgatók száma 65 fő volt, ebből 23 fő határon túli magyar. Részképzésre küldött hallgató 36 fő, fogadott hallgató 31 fő összesen 67 fő volt.

A Tempus Közalapítványon keresztül 2010/2011 tanévben kifizetett támogatás 60 448 €. Egy hallgató vett részt szakmai gyakorlaton, a kifizetett támogatás: 778 €. A 2011/2012. tanévben az eddig kiutalt összeg 50.000€. Az oktatók közül a 2010/ 2011 tanévben 5 fő 3 961 €, a 2011/2012. tanévben szintén 5 fő 3 680 € támogatást kapott.

j) Képzési szerkezet változása, munkaerő piaci igények

2011 őszén indította el az Egyetem az alkotóművészet és muzikológia alapképzési szak alkalmazott zeneszerzés és elektronikus zenei médiaművészet szakirányait. Mindkét szakirány a munkaerő-piaci keresletre válaszol, korábban nem, ill. csak érintőlegesen oktatott területeken folyik a képzés.

Ugyancsak munkaerőpiaci-keresletet elégít ki a zeneismeret-ének-zene tanári képzés, amely szintén 2011 őszén indult el. (Az „egyszakos” zeneismeret-tanári oklevélhez képest e „kétszakos” képzés után a végzetek elhelyezkedési esélye jóval nagyobb; életszerűbb követelményeknek felel meg a képzés.)

Önálló szakképzettséget nem eredményező szakirányként indult 2011 őszén a muzikológus mesterképzési szakon az etnomuzikológia szakirány. A zenetudományi terület e speciális részterületén e szakirányú képzés indítása több évtizedes hiányt pótol.

Csak a 2012/2013. tanévben indul, de a MAB 2011-ben már akkreditálta a klasszikus hangszerművész mesterképzési szak csembaló, harmonika és cimbalom szakirányait, utóbbi kettő által pótolva művészképzésben e hangszerek meglétének hiányát.

A 2011. évben a tanfolyami képzésekben új tanfolyamként jelent meg az orgonaismeret – orgona-repertoárismeret, amely egyelőre nem akkreditált formában folyik. Korábban nem oktatott ismeretek elsajátítását teszi lehetővé már végzett orgonaművészek számára.

Az itt végzett hallgatók elhelyezkedési lehetőségei jók, ezt hosszú időre visszamenőleg mutatja, hogy a magyar zenei élet minden területén az Egyetemen végzett hallgatók töltik be a fontosabb pozíciókat, az itt szerzett végzettség nemzetközi értékét pedig a világhírű magyar előadóművészek sora bizonyítja. Az itt szerzett oklevél jelenleg is a legelismertebb, és a legnagyobb értékkel bír a hazai zenei felsőoktatásban.

A folyamatosan fennálló hazai és regionális hangszerész képzés iránti igényeket szolgálja ki az Egyetem által fenntartott, három éves középfokú szakképzést nyújtó Hangszerészképző Iskolája. Ez az iskola az ország egyetlen ilyen képzést nyújtó intézménye, amely a három évfolyamon, együttesen átlagosan 28-30 főt képez, nagyságrendileg 20-22 M Ft/év támogatás felhasználásával.

k) Gyakorlóintézmények változásai, helyzete

A művészeti tanárképzés középfokú szakmai gyakorlati részét a tanári képzések döntő többségében az Egyetem által fenntartott gyakorló közoktatási intézményben, a Bartók Béla Zeneművészeti Szakközépiskola és Gimnáziumban teljesítik a hallgatók. Az intézmény hagyományosan jó gyakorlatvezető tanárokkal rendelkezik, más felsőoktatási intézmény hallgatói is teljesítenek itt gyakorlatot, zenei és közismereti tantárgyakból egyaránt (pl. PTE, ELTE). A Bartók Béla Zeneművészeti Szakközépiskola és Gimnáziumban népzénet nem oktatnak, így a népzénesz hallgatók a váci és a székesfehérvári szakközépiskolában teljesítik gyakorlatukat.

A gyakorlat alapfokú részét az Egyetem partneriskolák bevonásával biztosította a hallgatóknak. A legrégebbi, legszorosabb partnerkapcsolat a Tóth Aladár Zeneiskolával áll fenn, a klasszikus hangszeres tanári képzések hallgatóinak zöme hagyományosan ebben az iskolában teljesíti gyakorlatát. Jelentős partner a Ferencvárosi Ádám Jenő Zeneiskola és a Járdányi Pál Zeneiskola is, ezen felül több alapfokú művészetoktatási intézményben folyik egy-egy tanári képzés gyakorlata.

A Bartók Szakközépiskola tanulói létszáma az előző évhez viszonyítva 8 %-kal csökkent, 2010. október 1-én 393, 2011. október 1-én 362 tanuló volt. A közoktatásra nyújtott támogatás eredeti előirányzata 360 000 E Ft volt, amely a zárolás miatt 322 992 E Ft-ra csökkent. A közoktatási törvény 3. sz. melléklete a művészeti szakképzésre átlagosan 10, maximálisan 15 fős csoportlétszámokat határoz meg, de ez csak egyes évfolyamoknál volt érvényesíthető (azokban az esetekben ahol a hivatkozási hely a közoktatási törvény volt). A többi évfolyamnál a költségvetési törvényben meghatározott, a közoktatási törvényi szabályozástól eltérő csoportlétszámok érvényesültek a támogatás összegének meghatározásánál, így a támogatást a visszafizetési kötelezettség még csökkentette. Az ebből adódó 2011. évi visszafizetési kötelezettség 27,8 M Ft.

A megfelelő infrastruktúra kialakítása, folyamatos biztosítása (kis osztálytermek, visszhangos és nem hangszigetelt hangszeres termek, világítási és sötétítési problémák, ill. klimatikus viszonyok, stb.) a rendelkezésre álló szűkös források mellett komoly gondot jelent, amelyet esetenként a szülők, alapítványok bevonásával kíséreltek meg megoldani (pl. új táblák, termek kifestése stb.). A fejlesztés, a karbantartás hiányát

különösen a zongorák, esetenként az oktatás során használt további hangszerek állapotának romlása mutatja.

A Bartók Szakközépiskola tagja a Centrum Területi Integrált Szakképző Központ Nonprofit Kft-nek (TISZK), így szakképzési támogatás fogadására jogosult. 2011-ben a Centrum TISZK összesen 9 254 E Ft szakképzési támogatást folyósított, amelyből a Bartók Szakközépiskola 4 524 E Ft-ot felhasznált, 4 730 E Ft felhasználása áthúzódik 2012-re.

A művészeti gyakorlóléhely kiegészítő támogatás eredeti előirányzata 200 000 E Ft, a módosított előirányzata 179 440 E Ft, a teljesítés ezzel megegyező volt. A művészeti gyakorlóléhelyek a művészhallgatók számára ugyanolyan gyakorlási lehetőséget jelentenek, mint pl. a tanárjelöltek számára a gyakorlóiskola. A művészeti gyakorlóléhelyek fenntartása, működtetése, igénybevétele rendkívül költséges. Egy karmesterjelölt, egy zeneszerzés jelölt produkciójához igénybe kell venni egy teljes zenekart és az ahhoz szükséges infrastruktúrát. Hasonlóan költséges az ének szak, csak a színpadi játék c. tantárgy rengeteg ráfordítást igényel (zenekar, jelmez, kellékek stb.).

l) Oktatói változások, teljes és részmunkaidős foglalkoztatások

A teljes munkaidős oktatók száma a 2010. októberi állapothoz képest 20 fővel, ezen belül a minősített oktatók száma 12 fővel csökkent, összefüggésben a takarékosági intézkedések között bevezetett 60 percről 45 percre csökkentett órákkal (a felmentettek között több minősített oktató volt). A minősített oktatók számának csökkenése kedvezőtlenül befolyásolta a finanszírozási jogosultságot. 6 fő oktatót adjunktusból docenssé léptettek elő. A 2011. évben foglalkoztatott teljes munkaidős oktatók közül 9 fő szerzett fokozatot, 2 fővel több, mint az előző évben.

A külső alkalmazások, óraadók átlagos statisztikai létszáma 2011. évben 35 fő volt, amely kis mértékben nőtt a felmentett tanárok óráinak kiváltása miatt. 2011-ben két külföldi oktatót foglalkoztatott az Egyetem. Az oktatás szerves része a mesterkurzus az itteni mesterkurzusok egy részét neves külföldi tanárok tartják, egy-egy alkalomra szóló meghívással, az Egyetem tanárai is rendszeresen tartanak felkérésre külföldön mesterkurzust. A 2011/2012. tanévre tervezett mesterkurzusból 20 a 2011. évben valósult meg, ebből 15-öt külföldi meghívott tartott.

A belső integrációs folyamatok a tanszéki struktúra átszervezésében nyilvánultak meg, a Zeneszerzés-Zeneelmélet-Zenetudomány-Karvezetés tanszékeket összevonták, a Kamarazene Tanszék csoporttá alakult, a Zenepedagógiai Tanszék beépült a Kodály Intézetbe. Az addig elkülönített Nyelvi Lektorátus az Alkotóművészeti és Zeneelméleti Tanszékbe integrálódott.

A 2011. éves képzési támogatás 87,3 %-os finanszírozottsági szint mellett 393 434 E Ft, a tudományos célú támogatás 248 339 E Ft, a fenntartói

támogatás 329 090 E Ft, az ebből adódó visszafizetési kötelezettség 57 973 E Ft volt.

m) K+F tevékenység

Zenei területen kutatás-fejlesztésen főként az eddig ismeretlen vagy kevésbé ismert zeneművek kiadása, megszólaltatása, zenetörténeti adatok feldolgozása, a ma élő zeneszerzők műveinek megszólaltatása, valamint a zeneszerzés egyes ágaihoz (pl. elektroakusztikus zene) kapcsolódóan elért eredmények érthetők. Mindezeket túl az általános technikai fejlődéssel összefüggő lehetőségek (pl. számítógépes kottagrafika) is ebbe a kategóriába tartoznak. 2011-ben 4 új szakiránnyal indult a régi-zene hangszerművész mesterképzési szak, amely jelentős tevékenységet végzett az ismeretlen vagy kevésbé ismert művek megszólaltatásában, hiszen a 17-18. század repertoárjának és a korabeli hangszertechnikának elsajátítására intézményi keretek között korábban Magyarországon nem volt lehetőség.

Ismeretlen vagy kevésbé ismert művek kiadása, zenetörténeti adatok feldolgozása leginkább a zenetudományi képzéssel van összefüggésben. Ebben a képzésben részt vevő tanáraink közül többen az MTA BTK Zenetudományi Intézetének kutatói, ez az eredmények oktatásban megjelenítésének egyik magától értetődő csatornája a népzene, a XX. századi magyar zenetörténet és az egyházzene területein. Utóbbi területen működik az MTA-LFZE Egyházzenei Kutatócsoport, amely az egyházzenei képzésben részt vevő hallgatók számára közvetíti a legújabb kutatási eredményeket.

Az Egyetem biztosítja a kutatás feltételeit az OTKA által támogatott 78060 „AD FONTES – A magyar egyházzene története, elmélete és gyakorlata” című kutatáshoz. A kutatás 2009. április 1.-től 2013. március 31.-ig tart, az OTKA összesen 58 181 E Ft támogatást nyújtott, amelyet a költségterv szerinti éves ütemezésben folyósítanak, ez 2011. évben 15 376 E Ft volt, az elszámolás megtörtént. A projekt 3. ciklusának eredményeiről szóló részletes beszámolót a 2. sz. melléklet tartalmazza.

Kutatási pályázatot 2011. évben nem nyújtottak be (a Doktori Iskola pályázatát az Eu. forrással kapcsolatos 5. pont tartalmazza) Konferencián, vagy hasonló jellegű rendezvényen a Liszt Ferenc Emlékmúzeum és Kutatóközpont kutatói, a Népzene Tanszak munkatársai vettek részt, ebből öt hazai, 14 külföldi rendezvény volt, a Kodály Intézet munkatársai 9 konferencián/szakmai rendezvényen vettek részt. Saját szervezésű konferencia nem volt 2011-ben, a Liszt év keretében több rendezvény volt, kiemelten a Liszt napok.

n) Változások az intézményi szolgáltatásban

Az intézményi szolgáltatások struktúrájának változása részben követte, részben megelőzte az oktatásban és a művészeti kutatásokban érlelődő alapvető változásokat. Ez minden területen az eddiginél jóval erőteljesebb koordinációt igényelt, amelynek igyekeztünk is eleget tenni. Ennek

következtében az informatikai szolgáltatások tárgyi és személyi feltételrendszere alapvetően javult, bár lehetőségeinket e téren még nem használtuk ki. A Központi Könyvtár és Hangtár kialakította és működtette az a kölcsönözni kívánt dokumentumok előzetes internetes lekérésének rendszerét. A korszerűen kialakított gyakorlólhelyek a Ligeti György épületben (Wesselényi u.) 2011. év szeptemberétől álltak a hallgatók rendelkezésére.

o) Megvalósult beruházások, felújítások

Az intézményi beruházások módosított előirányzata 49 036 E Ft, teljesítése bruttó 33 206 E Ft volt. Immateriális javak vásárlására 5 306 E Ft-ot (népzenei oktatási program, iratkezelési szoftver, egyéb szoftver díj), az ingatlanokra 6 479 E Ft-ot (kollégium festése, kapu, radiátorok javítása, melegvíz hálózat, régi Zeneakadémia Bach terem felújítása, beltéri hanggátló felszerelések), beszerzésre (hangszerek, vitrinasztal) 8 416 E Ft-ot fordított az Egyetem.

2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

Az Egyetem alaptevékenysége nem változott a 2011. évben.

- a) *rendkívüli események, körülmények, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára, összetételére hatással voltak és a ktg. vetés összeállításánál még nem volt ismert, p.ügyileg még nem rendezett.*

Rendkívüli eseménynek tekinthető a 228, 5 M Ft-os zárolás, a beszerzési tilalom, a maradványtartási kötelezettség, amelyek hatásait az általános indokolásnál ismertettük.

- b) *az ellátott többletfeladatok bemutatása*

Az Egyetem 2011. évben többletfeladatot nem látott el.

- c) *a működés helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések hatása*

A 2011. évben – fenntartói és kormány segítséggel – valamint a bevezetett takarékosági intézkedések következtében konszolidálódott az pénzügyi helyzet. Az oktatás és munkafeltételek jelentősen javultak a Wesselényi utcai épület birtokbavételével, a bérelt területen a feladatellátás továbbra is kompromisszumokkal terhelt.

Az Egyetem a felmerült problémák mellett is folyamatosan magas minőségi szinten látta el feladatait. A vezetés határozottan arra törekedett, hogy az oktatás és a művészi alkotótevékenység eddig elért szintje, eredményei az adott körülmények között is megmaradjanak.

A 2013. évre teljes körűen megvalósuló felújítás (projekt) következtében

- lehetővé válik a hallgatók eredményesebb sokoldalúbb képzése, a felkészítése a pályakezdesre nemzetközi színvonalú infrastrukturális körülmények között,
- az épület, a termék, a tanárok kapacitása jobban kihasználható,

- az előadott művek hangrögzítése megfelelő minőségben történik, segítve ezzel az oktatást,
- az Egyetem kulturális szerepe tovább erősödik.

II. Részletes indokolás

1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

A kiadások eredeti előirányzata 8 317 255 E Ft, a módosított előirányzat 9 979 757 E Ft, a teljesítés 4 838 872 E Ft volt (a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítési mutató: 48,5 %). A működési kiadások eredeti előirányzata 2591 135 E Ft, a módosított előirányzat 5 095 475 E Ft, a teljesítés 3 067 423 E Ft volt (teljesítési mutató: 60,2 %). A felhalmozási kiadások eredeti előirányzata 5 726 000 E Ft, a módosított előirányzat 4 884 162 E Ft, a teljesítés 1 771 449 E Ft volt (teljesítési mutató: 36,3 %).

A lemaradás alapvető oka a projekt megvalósulásának késése volt, ez kihatott a dologi kiadások, de főként a felhalmozási kiadások alakulására. A nyílt eljárás eredménytelenül zárult, ezért újabb eljárást kellett lefolytatni, a tárgyalásos eljárás eredményhirdetése 2011. áprilisban volt. Az ezt követő jogorvoslati eljárás miatt a kivitelezési munkák a Liszt Ferenc téri épületnél csak szeptemberben kezdődhettek meg.

A költségvetési aktív függő elszámolások állománya 13 407 E Ft volt, amelyből ügyvédi letét 12 882 E Ft (a bérleti díjra 6 788 E Ft, az üzemeltetési díjra 6 094 E Ft), 280 E Ft foglaló bérelt ingatlanra (Erzsébet krt.), kétszeres utalás 244 E Ft. A költségvetési aktív átfutó elszámolások állománya 81 059 E Ft, amelyből személyi juttatás 76 621 E Ft, járulék 2 824 E Ft, bankkártyás elszámolás 1 094 E Ft, előleg 243 E Ft volt.

2. Az előirányzatok alakulása - az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése

a) Kiadási - bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, indokolása

A kiadások eredeti előirányzata 8 317 255 E Ft, a módosított előirányzat 9 979 757 E Ft, az előirányzat módosítás összesen 1 662 502 E Ft volt, amelyből az Országgyűlés hatáskörében elrendelt zárolás -228 500 E Ft (ez érintette a személyi juttatás előirányzatot is), a Kormány hatáskörében elrendelt változás 378 069 E Ft [ebből 364 000 E Ft az 1392/2011. (XI. 18.) Korm. határozat alapján a pénzügyi helyzet stabilizálására, 13 501+568 E Ft bérkompenzációra érkezett], a fenntartói hatáskörű előirányzat módosítás 15 646 E Ft, a saját hatáskörű előirányzat módosítás összesen 1 497 287 E Ft volt. A saját hatáskörű előirányzat módosításból

1 040 476 E Ft pénzforgalom nélküli bevételként a maradvány beemelése volt.

b) *Konkrét, meghatározott feladatokra a fenntartótól illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai*

A 2010. évben megítélt, de 2011. évben érkezett 100 000 E Ft egyszeri dologi támogatást az Egyetem felhasználta, az elszámolást 2011. 08. 26.-án megküldte a fenntartónak. Az év végén (decemberben) érkezett 364 000 E Ft felhasználása áthúzódott a 2012. évre.

c) *Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők*

A személyi juttatások módosított előirányzata 1 438 689 E Ft, a teljesítés 1 345 612 E Ft (teljesítési mutató 93,5 %). A személyi juttatások felhasználásának alakulására hatott a betöltetlen álláshelyek, illetve a felmentések miatt jelentkező megtakarítás (ez utóbbi teljes hatása 2012-ben jelentkezik, mivel a felmentési idő alatt is járt az illetmény). A rendszeres személyi juttatás teljesítés 1 062 986 E Ft, a nem rendszeres személyi juttatás teljesítés 60 246 E Ft volt, nem haladta meg a módosított előirányzatot. Az állományba nem tartozók juttatásai a módosított előirányzat (223 340 E Ft) 99,6 %-ában teljesültek, összefüggésben a kinevezés módosításokkal, takarékosági intézkedésekkel). A 2011. évre számított átlag (alapilletmény 186 E Ft/hó, teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatásai 195 E Ft/hó) az előző évhez viszonyítva kis mértékben csökkent (alapilletmény 191 E Ft/hó, teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatásai 201 E Ft/hó). Jutalom, egyéb juttatás pl. cafeteria kifizetés nem volt. Járulék 359 007 E Ft volt, szintén a módosított előirányzat alatt teljesült. A teljes és részmunkaidőben foglalkoztatottak létszáma együttesen 473 fő volt.

A költségvetési passzív függő elszámolások állománya 84 E Ft, a költségvetési passzív átfutó elszámolások állománya 1 914 E Ft volt, könyvtári letét, beléptető kártya letét miatt. A költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások állománya 455 903 E Ft (idegen pénzeszközök, végrendeletek, közérdekű meghagyások) volt.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 38,5 %-ra teljesültek, a fordított áfa – amely a módosított előirányzat, a 3 050 511 E Ft 68 %-át tette ki – a projekt csúszása miatt nem teljesült. A dologi kiadásokon belül jelentősebb tétel a bérleti és lízing díjak – 96 220 E Ft – amely főként az átmeneti elhelyezés költségeit tartalmazza. A közművekre összesen 67 800 E Ft-ot, karbantartás, kisjavításra 16 000 E Ft-ot, egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadásokra 128 225 E Ft-ot fordítottunk.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak alakulását korábban részleteztük. A hallgatókkal kapcsolatos támogatáson kívül bírói ítélet alapján pénzbeli kártérítés címen 16 243 E Ft-ot fizettünk ki. Felhalmozási pénzeszköz átadás nem volt. Az intézményi beruházások módosított előirányzata 49 036 E Ft,

teljesítése bruttó 33 206 E Ft volt. Immateriális javak vásárlására 5 306 E Ft-ot (népzenei oktatási program, iratkezelési szoftver, egyéb szoftver díj), az ingatlanokra 6 479 E Ft-ot (kollégium festése, kapu, radiátorok javítása, melegvíz hálózat, régi Zeneakadémia Bach terem felújítása, beltéri hanggátló felszerelések), beszerzésre (hangszerek, vitrinasztal) 8 416 E Ft-ot fordítottunk. Központi beruházások, PPP konstrukcióban létrejött beruházások, szolgáltatásvásárlás nem volt. A felújítási tevékenységet az 5. pontban a projekttel kapcsolatban ismertetjük. Előző évek előirányzat maradvány átadása nem volt.

3. A bevételek alakulása

a) intézményi bevételek alakulása

A működési bevételek előirányzata 545 000 E Ft 575 159 E Ft-ra teljesült. A működési bevételekből 326 139 E Ft áfa miatti bevétel volt (ebből fordított áfa 309 972 E Ft). Non profit szervezettől 13 284 E Ft, vállalkozásoktól 21 150 E Ft, nemzetközi szervezetektől (Erasmus) 22 389 E Ft bevétel érkezett.

Az áruértékesítés (képeslapok, kiadványok stb.) bevétele 8 292 E Ft, a múzeumi bevételek 11 213 E Ft, a külföldi hallgatók befizetései 102 485 E Ft, a belföldi hallgatók befizetései 30 968 E Ft, a doktoranduszok befizetései 11 115 E Ft, szemináriumi továbbképzésen résztvevők befizetései 13 758 E Ft, a jegyértékesítés bevétele 5 335 E Ft, a tartós hangszer és helyiség bérbeadás bevétele 4 036 E Ft, az eseti helyiség bérbeadás bevétele 8 467 E Ft, a hangszerkölcsönzés bevétele 3 730 E Ft, kollégiumi díj befizetések 8 102 E Ft, felvételi, jelentkezési díj 6 059 E Ft volt.

A felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről eredeti és módosított előirányzata 20 000 E Ft volt, amely 10 254 E Ft-ra teljesült.

A fenntartótól kapott támogatás 2 375 950 E Ft, a támogatásértékű működési bevétel 126 379 E Ft, a támogatásértékű felhalmozási bevétel 1 525 155 E Ft volt. Ez utóbbi a projekt elhúzódása miatt csak mintegy 28 %-ra teljesült.

b) *bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajthatatlan követelés állománya*

A lehetőségekhez mérten törekedtünk a behajthatatlan követelés keletkezésének megakadályozására (pl. előre fizetés), de előfordult, hogy a hallgatót a megadott címen nem lehetett elérni, a vevő fizetéseképtelenné vált. Kiemelt figyelmet fordítunk a kinnlevőségek beszédésére, folyamatosan figyelemmel kísérjük az állomány alakulását. A harmadik fizetési felszólítás után, mérlegelve a ráfordításokat és az elérhető bevételt, az esetek döntő többségében az eljárást jogi útra tereljük (pl. a tárgyévben megindítottuk a felszámolási eljárást a büfé korábbi üzemeltetőjével szemben). A tárgyévben 2 678 E Ft behajthatatlan követelést írtunk le.

c) *előző évi előirányzat maradvány átvétele*

Az előző évi előirányzat maradvány terhére nyújtott a fenntartó egyszeri támogatást, a 100 000 E Ft felhasználásával elszámoltunk.

4. Az előirányzat maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

a) az előirányzat maradvány alakulása, a 2010. évi maradvány felhasználásának főbb jogcímei

A 2010. évben a maradvány 1 155 154 E Ft volt, amely teljes egészében az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekt (késése miatti) maradványa volt, s mint ilyen, más célra nem használható fel. A fenntartó a maradvány terhére vette figyelembe a 114 678 E Ft visszafizetési kötelezettséget, a jóváhagyott maradvány 1 040 476 E Ft volt, amelyet a projekt 2011. évben felhasznált.

b) a 2011. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele

A 2011. évben keletkezett 1 101 548 E Ft összegű maradvány nagy része a projekt csúszása miatti maradvány, de tartalmazza a kormányhatározat alapján december hónapban érkezett 364 000 E Ft maradványtartási kötelezettség miatt fel nem használt részét, valamint a december utolsó napjaiban érkezett 22 000 E Ft Eu-s pályázat első részletét (Doktori Iskola pályázata). A maradvány kötelezettségvállalással terhelt, a részben a 87,3 %-os finanszírozottsági szint, a hallgatói létszám, a minősített oktatók számának csökkenése miatt jelentkező 91 860 E Ft visszafizetési kötelezettség belső hiány.

5. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása

Az Európai Unió támogatásával az NFÜ közreműködésével folyik a „Liszt Ferenc Zeneakadémiája, az európai felsőfokú zenei oktatás megújuló központja Budapesten KMOP 4.2.1/A_1-2008-0002.” elnevezésű projekt megvalósítása.

A projekt összes költsége 11 040 776 E Ft, amelyből 2011. 12. 31.-éig 2 731 645 E Ft-ot felhasználtunk, a maradvány 8 309 131 E Ft.

A megvalósítás nem az eredetileg tervezett ütemben haladt (közbeszerzési eljárás időigényessége a menet közbeni többszöri jogszabályváltozás miatt megnőtt, a közbeszerzési eljárást megindító hirdetményt megtámadták, az eljárás eredménytelensége miatt új eljárást kellett lefolytatni), emiatt a véghatáridő módosítására került sor (2013. szeptember).

2011. augusztus végére lezárult a Liszt Ferenc téri főépület közbeszerzési eljárása, ezt követően szerződött az Egyetem a nyertes kivitelezőkkel, a főépület felújítása megkezdődött. A korábban tervezettnél magasabb kivitelezési költségek miatt csökkenteni kellett az eszköz és hangszerbeszerzésre fordítható részt.

A Wesselényi utcai épület felújítása elkészült, az Egyetem 2011. év szeptemberétől birtokba vette.

A projekt Európai Szociális Alap (ESZA) az oktatási, tartalmi fejlesztésekhez, az esélyegyenlőséghez, társadalmi felelősségvállaláshoz kapcsolódó feladatainak

megvalósítása szintén folyamatban volt 2011. évben. Az ESZA típusú költségekre tervezett összesen 75 640 E Ft-ból 2011. december 31.-éig 29 131 E Ft -ot használtak fel. A projekt megvalósulásának előrehaladásáról a részletes beszámolót a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Az Egyetem Doktori Iskolája az „Aktív szakmai fejlesztés az LFZE doktori iskolájában” (TÁMOP -4.2.2/-B-10/1-2010-0022) c. 89 999 E Ft összköltségű projektre 76 499 E Ft összegű támogatást nyert európai uniós forrásból (ERFA/ESZA). A projekt megvalósításának határideje 2013. október 31., az első részletet 22 500 E Ft-ot december végén folyósította a közreműködő szervezet, az ESZA Nonprofit Kft.

6. Vagyongazdálkodás, immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulása

- a) a gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással kapcsolatos feladatok megvalósítása,

Az eszközök állománya összességében 1 878 949 E Ft-tal nőtt az előző évhez képest, ezen belül az immateriális javak állománya 789 E Ft-tal, a tárgyi eszközök állománya 1 912 364 E Ft-tal, az egyéb aktív elszámolások 64 884 E Ft-tal nőtt, a pénzeszközök állománya 84 794 E Ft-tal csökkent. Az Egyetem vagyona alapvetően a felsőoktatási törvény szerinti rendelkezésre bocsátott vagyon, amelynél a saját tőke összege az előző évhez képest összesen 2 012 117 E Ft-tal nőtt, kiemelten a folyamatban lévő projekttel összefüggésben (Ligeti György épület aktiválása, tárgyi eszközök beszerzése).

- b) a 2011. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, az állományváltozás értékelése

NÉ

7. Tulajdonosi részesedés

Az Egyetem tulajdonosi részesedéssel nem rendelkezik.

NÉ

8. A követelések és a kötelezettségek állományának alakulása

A követelések állománya az előző évhez képest 13 727 e Ft-tal csökkent, részben az intenzívebb behajtás, részben a korábbi bevételes tevékenységek (pl. terem kiadás) csökkenése miatt. A szállítói állomány 111 036 E Ft-tal csökkent, amely a pénzügyi helyzet előző évhez viszonyított jelentős javulását mutatja.

9. A letéti számla pénzforgalma

Az Egyetem letéti számlával nem rendelkezik.

10. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

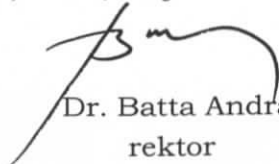
Jellemzően a fenntartó által utólag megállapított normatív finanszírozási szint következtében 2010. évről 114 678 E Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, amelyet az Egyetem saját forrásból nem volt képes rendezni. Az előírt határidőre a befizetési kötelezettségnek a működés ellehetetlenülése miatt nem tudott az Egyetem eleget tenni, a későbbi időpontban is csak a pénzügyi helyzet stabilizálására a kormányhatározattal biztosított működési költségvetés támogatás terhére volt rendezhető a visszafizetés. A 2011. évi maradványt 91 860 E Ft önrevíziós befizetési kötelezettség terheli.

Az intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, nonprofit gazdasági társaságok, gazdasági társaságok (Kft., Zrt.)

NEMLEGES


Intézmény neve	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke érték (mFt)	Állami tulajdoni részesedés		Költségvetési támogatás összege (mFt)	Költségvetési támogatás célja
			aránya	összege		
Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem	NEMLEGES					

Budapest, 2012, május 4.


Dr. Batta András
rektor




Patai Margit
főkönyvelő


Kovács Anna
főigazgató

