

A 2021. évi elemi költségvetés szöveges indoklása

Alapító okirat szerinti szakmai tevékenység rövid bemutatása, a 2021. év adataiban szereplő újdonságok az előző évekhez képest (többletfeladatok, átadott feladatok, stb.) maximum 1 oldal

A Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem 2021. évi elemi költségvetésének tervezett kiadási és bevételi főösszege: 4.279.514.000 Ft.

A tervezett kiadások kiemelt előirányzatokon belül rovatonkénti bemutatása

Költségvetés kiadások K1-K8

(Kérjük, hogy a nem használt rovatokat töröljék a lenti felsorolásból, csak azt kell kitölteni, amin szerepel adat. Kérjük, hogy ezen rovatoknál mindenhol szövegesen is fejtsek ki, mit tartalmaz az adott rovat (milyen feladatok kerültek ott megtervezésre, mire nyújt fedezetet, nem tételesen, hanem összefoglalóan). Egyes rovatoknál példászerűen ehhez adtunk támpontot, természetesen ezek bővíthetők, módosíthatóak.)

Személyi juttatások és a létszám alakulása:

Létszám

A Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetem 2021. évre tervezett létszáma 500 fő. A 2020. évi létszámhoz képest a változást az alábbiak okozták: -

K1	<u>Személyi juttatások előirányzata: 2.312.559.000 Ft</u>
K1101	A törvény szerinti illetmények előirányzata 2.061.580.000 Ft. Az előirányzat tartalmazza az egyetem közalkalmazottainak besorolási osztály, fizetési fokozat szerint megállapított, soros előléptetésekkel, pótlékokkal növelt illetményét.
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj 3.000.000 Ft Az ünnepnapokon alapfeladat ellátásra beosztott közalkalmazottak tervezett túlóra díjazása, valamint a helyettesítési díjak kerültek tervezésre.
K1106	Jubileumi jutalom előirányzata 18.700.000 Ft. Előre láthatóan összesen 19 fő lesz érintett 25, 30, illetve 40 éves közalkalmazotti jogviszony szerinti jubileumi jutalomra.
K1109	A közlekedési költségtérítés előirányzata 10.000.000 Ft. A korábbi évek tapasztalati adatai alapján tervezzük a vidékről bejáró dolgozók jogszabály szerinti költségtérítését
K1110	Egyéb költségtérítések előirányzata 1.000.000 Ft. Ezen a jogcímen tervezzük a képernyő előtti munkavégzés miatt, jogszabály és belső szabályzat szerint adható szemüveg vásárlás költségtérítését.

- K1112** **Szociális támogatások előirányzata 1.000.000 Ft.**
Az elmúlt évek tapasztalati adatai alapján tervezzük a külön kérelem alapján, rektori és/vagy kancellári döntés alapján adható éves 500 eFt szociális és 500 eFt temetési támogatás összegét.
- K1113** **Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata 10.000.000 Ft**
Tartalmazza a projektjellegű és versenyekkel kapcsolatos feladatokhoz kötődően tervezett kifizetéseket.
- K122** **Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások előirányzata 175.279.000 Ft**
A jogcím tartalmazza a felmentésüket töltő alkalmazottak részére folyósított juttatást, a koncerteken fellépő azon művészek, közreműködők személyi juttatásait, akik nem vállalkozói szerződés alapján részesülnek az általuk végzett szolgáltatásért díjazásban.
A jogcím tartalmazza továbbá a megbízási szerződés alapján foglalkoztatott oktatók óradíját is. Az Egyetem sajátosságából adódóan igen magas az e jogcímen teljesített kiadás, mivel egyes készségi tárgyak képzése kizárólag egyénileg, illetve kiscsoportokban teljesíthető.
- K123** **Egyéb külső személyi juttatások előirányzata 32.000.000 Ft**
Ide kerülnek megtervezésre a különféle programokra meghívott művészek, művésztanárok fogadásával kapcsolatos kiadások, rendezvényeken tartott fogadások, bekészítések kiadásai, valamint a vezetői reprezentáció címen teljesített kifizetések. E jogcímen kerül kimutatásra továbbá a Professzor Emerita / Emeritus címmel rendelkező oktatók juttatása is.
- K2** **A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 387.364.000 Ft.**
Az előirányzat nyújt fedezetet a törvényi előírások alapján a munkáltatót terhelő fizetési kötelezettségekre.
Szociális hozzájárulási adó: 342.024.000 Ft
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás: 8.040.000 Ft
Munkáltatót terhelő Szja: 2.110.000 Ft
Rehabilitációs járulék: 35.190.000 Ft
- K3** **Dologi kiadások előirányzata: 1.170.285.000 Ft**
- K31** **Készletbeszerzés előirányzata 40.000.000 Ft.**
- K311** **Szakmai anyagok előirányzata 20.000.000 Ft.**
Az intézmény szakmai tevékenységét segítő és a napi, rendszeres tájékoztatást szolgáló, papír alapú eszközök –így különösen könyvek, kották, közlönyök, jogi információk, napilapok, folyóiratok –beszerzését, valamint a koncertek rögzítését és archiválását segítő üres CK-k, DVD-k , adattároló eszközök beszerzését tervezzük ezen jogcímen.
- K312** **Üzemeltetési anyagok beszerzésének előirányzata 20.000.000 Ft.**

Az irodaszerek és a nyomtatványok, valamint a nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok –így különösen festék, festécpatron beszerzését tervezzük a jogcímen.

- K32 Kommunikációs szolgáltatások előirányzata 48.000.000 Ft.**
- K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzat 45.000.000 Ft**
Az előirányzat tartalmazza a számítógépes rendszereink üzemeltetési kiadásait, a jogtisza szoftver licencek díjait, az internetes portálaink éves karbantartási költségeit, valamint az adatátviteli célú távkölési díjakat.
- K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata 3.000.000 Ft**
A jogcím a telefon és mobil díjakat tartalmazza.
- K33 Szolgáltatási kiadások előirányzata: 834.285.000 Ft.**
- K333 Bérleti és lízing díjak előirányzata 50.000.000 Ft,**
Az előirányzat tartalmazza a bérelt oktatási és iroda területek, raktározási feladatok ellátásához szükséges bérleti díjakat.
- K334 Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások előirányzata 30.000.000 Ft.**
Az ingatlanok állaga, a működést szolgáló eszközök, hangszerek, oktatástechnikai eszközök szükségessé teszik a rendszeres karbantartást, állagmegóvást, az elhasználódás következtében a folyamatos pótlást. Az Egyetem igen szűkös költségvetési forrásai mellett azonban nincs lehetőség ezen feladatok maximálisan elvárható szinten történő elvégzésére, kizárólag a legszükségesebb feladatokra került sor.
- K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata 409.285.000 Ft**
A számlás óraadók díjait, a koncertek szervezését és lebonyolítását, valamint a kapcsolódó kommunikációs és marketing feladatok kiadásait tervezzük a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások jogcímen.
- K337 Egyéb szolgáltatások előirányzata 215.000.000 Ft**
Ezen a rovaton tervezzük a postai levél, csomag, postafiókbérlet, szállítás, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás költségeit.
- K34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások előirányzata 52.000.000 Ft.**
- K341 Kiküldetések kiadásainak előirányzata 2.000.000 Ft**
Az előirányzaton tervezzük közalkalmazottak, hallgatók és fellépő meghívott előadók és művészek belföldi és külföldi kiküldetéseivel kapcsolatos valamennyi, a személyi juttatások között nem elszámolható kiadást, így különösen az utazási-és szállásköltségeket, és egyéb (például poggyászmegőrzés, telefon) kiadásokat, a saját személygépkocsi igénybevételevel kapcsolatos költségtérítést
- K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások előirányzata 196.000.000 Ft**

- K351** **Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata 185.000.000 Ft**
Az előirányzat nyújt fedezetet a beszerzésre kerülő készletek, szolgáltatások előzetesen felszámított Áfa-jának kifizetéséhez.
- K355** **Különbféle befizetések egyéb dologi kiadások előirányzata 5.000.000 Ft.**
A rovaton tervezzük az önellenőrzési pótlékot, perköltségeket, bírságokat, valamint a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódóan fizetendő díjakat.
- K6** **Beruházások előirányzata 77.717.000 Ft.**
- K61** **Immateriális javak beszerzése, létesítése előirányzat 500.000 Ft**
Minimális kiadást tervezük szoftver beszerzéssel kapcsolatosan.
- K63** **Informatikai eszközök beszerzése, létesítése előirányzat 6.000.000 Ft.**
Az oktatási és az irodai kiszolgáló feladatokhoz kapcsolódó számítógépek, laptopok, projektorok cseréjének folytatását tervezzük.
- K64** **Egyéb tárgyi eszközök beszerzése előirányzat 50.426.000 Ft.**
Elsősorban hangszerek pótlását tervezzük a jogcímen, továbbá az elhasználódott kisértékű tárgyi eszközeink pótlását, cseréjét (székek, kottatartók, stb.).
- K67** **Beruházások általános forgalmi adója előirányzat 16.791.000 Ft.**
A beszerzések után felszámított Áfa fedezete.

B1-B9 Költségvetési bevételek

- B1** **Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 32.500.000 Ft.**
- B4** **Működési bevételek előirányzata 674.500.000 Ft**
- B401** **Készletértékesítés ellenértéke előirányzata 1.500.000 Ft**
Itt tervezzük a kiadványok, CD-k, DVD-k, képeslapok értékesítésének bevételeit.
- B402** **Szolgáltatások ellenértéke előirányzata 465.000.000 Ft**
Itt tervezzük a helyiségek bérbeadásának, a hangszer kölcsönzésének, bevételeit, a koncert jegy és bérletértékesítés, a múzeumi belépő eladás, a múzeumpedagógiai foglalkozások, vezetett épület látogatások, kép-, hang-, és videófelvételek bevételeit. Továbbá itt tervezzük a egyéb tanfolyamok, képzések díját, a felnőttképzésben résztvevők által fizetett díjakat.
- B403** **Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata 25.000.000 Ft**
- B405** **Ellátási díjak előirányzata 135.000.000 Ft**

- B406** **Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata 48.000.000 Ft**
- B8** **Finanszírozási bevételek 3.572.514.000 Ft**
- B816** **Központi irányítószervi támogatás 3.572.514.000 Ft.**
A 2021. évi költségvetésben jóváhagyott költségvetési támogatás.

Budapest, 2020. november 30.

Szentgyörgyvölgyi László Zoltán
kancellár

