

# KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

A

## HAGYOMÁNYOK HÁZA



**2017. ÉVI**

**Tevékenységről**

## ***Vezetői összefoglaló***

A Hagyományok Háza (továbbiakban: HH vagy intézmény) életében jelentős fordulópontot jelentett a 2017-es év. Az összevonandó - megszüntetendő listáról nem kis büszkeségünkre a ***kiemelt nemzeti intézmény*** kategóriába kerültünk. Mindannyian úgy érezzük, hogy eddigi megfeszített munkánk iránti megbecsülés is szerepet játszott ebben, nem csak az élő néphagyomány fontosságának elismerése. ***Terveink az egységes, teljes kulturális nemzeti integrációt célozzák.*** Ehhez a ranghoz, a tevékenységi szinthez először is mindenképpen konszolidálni kellett költségvetési szempontból az intézményt, hiszen költségvetési forrásaink mélyen alulmúlták a HH munkapotenciálját, a tervezett tevékenységek legfőbb gátja a pénztelenség volt, valamint a munkatársak fizetései is nagyon alacsonyak voltak.

2016. év végén a központi hivatalok és a költségvetési szerv formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával kapcsolatos intézkedésekről szóló előterjesztés tárgyalása során az a ***kormányzati szándék került megfogalmazásra***, hogy a Hagyományok Háza a Kárpát-medencei néphagyomány átörökítésének ***kiemelkedő jelentőségű nemzeti kulturális intézményeként kerüljön megerősítésre.*** A Kormány a 1780/2016. (XII.15.) határozatával elfogadta az intézmény konszolidációjának ***három éves stratégiai tervét.*** Az előterjesztés:

- meghatározta az intézmény közfeladatai bővítésének irányait,
- javaslatot tett az intézmény költségvetésének gazdasági konszolidációjára 2016-2019. időszakra vonatkozóan,
- tartalmazta a 2016. és 2017. évi költségvetési támogatások összegét.

A konszolidáció főbb pontjai: a Hagyományok Házában már folyó tevékenységek megerősítése, a stabil működés, a kiszámítható finanszírozás biztosítása, az elhivatott munkatársak tudásának és teljesítményének megbecsülése, a megyei, regionális rendszerek kiépítése, a Hagyományok Háza Kárpát-medencei hálózatának létrehozása, a hatékony nemzetközi kulturális cserekapcsolatok kiépítése. A 2017. évben rendelkezésre álló költségvetési keretek fedezetet biztosítottak az adott évre tervezett feladatok megvalósításához.

***A három évre előkészített konszolidációs terv*** feladatainak megvalósítását 2017. évtől nagy erővel elkezdtük. Januártól megtörtént a bérek és személyi juttatások konszolidációja, új munkatársakat vettünk fel, létrehoztuk nemzetközi osztályunkat, elindítottuk a szakmai feladatok megvalósítását a Kárpát-medencei hálózatban. Mind a négy határos országban egyszerre elindult a munka, hiszen olyan nagy volt az igény már, hogy nem tudtuk a korábban tervezett fokozatosságot tartani. Így Kárpátalján Beregszászon, Felvidéken Füleken, Délvidéken Zentán elindultak a helyi fiókhálózatok, Erdélyben pedig a nagy terület és magyar népesség miatt Csíkszeredában, Székelyudvarhelyen, Marosvásárhelyen és Kolozsváron is elkezdtük a munkát.

A megyei hálózatok működtetésével kapcsolatos terveink szerint az új feladat bevezetése elsődlegesen csak három megyét érintett volna, de itt is olyan nagy az igény, hogy több helyen kellett végül elinduljunk. Így a tervezett Zala, Békés, Borsod-Abaúj-Zemplén mellett elkezdtük a munkát Veszprém, Szolnok, Fejér megyékben is. A rendszerünk a már korábban jóváhagyott

civil szakmai együttműködésekre alapozó tevékenység, melynek eredményei már most kezdenek látszani.

Az elkezdett munka folytatása, kibővítése és kiteljesítése még a '18 -'19-es költségvetési tárgyalásoktól is függ, de már most látszik, hogy az élő néphagyomány megőrzésének korábban eléggé elhanyagolt területe olyan nemzetpolitikailag és kulturálisan is kiemelt terep, melyen államháztartási mértékkel mérve kis segítséggel látványos előrehaladást lehet produkálni, hatékonyan építve a nemzet egységét.

A szakmai tevékenységünk bővülésével párhuzamosan folynak a Budai Vigadó épületének belső rekonstrukciós munkálatai is. A beruházás eredetileg tervezett befejezési időpontja 2018. április volt. A beszámoló készítésének időpontjában folyamatban van a kivitelezői szerződés módosítása, a folyó tevékenységek átütemezése. Az átadást követően a megújult terek méltó helyszínül szolgálnak majd az élő néphagyományok ápolásának sokrétű, sokszínű tevékenységeihez.

## **I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)**

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

Az intézmény működési tevékenységét az alapfeladatainak ellátását 2017. évben a szakmai feladatok körének bővülése mellett *két igen jelentős, a napi gazdálkodási, pénzügyi tevékenységet befolyásoló*, az intézmény jövőjét és szakmai munkáját markánsan meghatározó kormányzati döntés végrehajtása határozta meg:

- az intézmény tevékenységének és költségvetésének konszolidációja, valamint
- a Budai Vigadó épületének folyamatban levő rekonstrukciója.

Az alaptevékenységeink ellátása a korábbi években kialakított hosszú távú stratégiai terveknek megfelelően, az egyes szervezeti egységek munkatervében meghatározott, szakmai programok és feladatok megvalósításával realizálódott. A szervezeti egységek (tárak) eltérő jellegű, sokszínű tevékenységének zökkenőmentes megvalósítása, a programok tervezése, valamint a rendelkezésre álló források hatékony felhasználása érdekében az intézmény költségvetési előirányzatai - az előző évek gyakorlatának megfelelően – év elején felosztásra kerültek a szervezeti egységek között. A költségvetési támogatások, saját bevételek mellett, bizonyos programok esetén pályázati források igénybevételére és felhasználására is sor került.

Az intézmény éves pénzügyi – számviteli feladatait, a könyvviteli nyilvántartásokban, beszámolóikban szereplő adatokat meghatározó, befolyásoló fontos, lényeges információ:

- A Kormány az államigazgatási szervezetrendszer egyszerűbb szerkezetének és takarékos működésének kialakításával összefüggésben a központi hivatalok és költségvetési szervei formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával kapcsolatos intézkedésekről szóló *1312/2016.(VI.13.) számú határozatával a Magyar Nemzeti Digitális Archívum és Filmintézet (MANDA), valamint a Nemzeti Művelődési Intézet (NMI) 2016. december 31-ével történő megszüntetéséről döntött.*

- E döntéssel párhuzamosan a 2017. évi Kvtv. az Országgyűlés által elfogadásra került, így a kormányhatározat által előírt szerkezeti változtatásokat a Kvtv. nem tartalmazza. Tekintettel arra, hogy a megszűnő intézmények előirányzatai a 04. cím részeként kerültek meghatározásra, így az ágazati államtitkár javaslata alapján Miniszter úr döntése értelmében ***a részükre megállapított előirányzatokat a Hagyományok Háza elemi költségvetésében kellett technikailag szerepeltetni annak érdekében, hogy az intézmények éves előirányzatai a jogutód szervezetek részére átcsoportosításra kerülhessenek.***
- A fentiek értelmében a HH 2017. évi intézményi keretszámait tartalmazó táblán az NMI és a MANDA kiadási és bevételi előirányzatai, mint technikai sorok is szerepelnek. Ezen előirányzatok fő összegei az alábbiak voltak:

MANDA	935 800.-eFt
NMI	1 301 400.-eFt
Összesen:	2 237 200.-eFt

- Az előirányzatokat az intézmény könyvviteli nyilvántartásaiban visszavonásig elkülönítetten kezeltük. ***Év végéig valamennyi előirányzat visszavonásra került a minisztérium részéről.***

**a) Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai (jogszabályváltozás, az 1982/2013. (XII.29) Korm. határozat, az 1312/2016. (VI.13) Korm. határozat, illetve a 378/2016. (XII.02) Korm. rendelet, a 467/2016. (XII.23) Korm. rendelet, valamint a 430/2016 (XII.15.) Korm. rendelet hatásköri, a Kvtv. 9. § (8) bekezdése alapján megtakarításként jelentkező 20%, 431/2016. (XII.15.) Korm. rendelet szerinti befizetési kötelezettségének, továbbá a Kvtv. 9. § (7) bekezdése szerint az öregségi teljes nyugdíjhoz szükséges szolgálati időt megszerzett jogviszonyban állók jogviszonyának megszüntetéséből eredő kiadási megtakarítás befizetési kötelezettségének hatása stb) és azok gazdálkodásra gyakorolt hatásáról, az elért eredmények bemutatásával**

- **Az 1982/2013. (XII.29) Kormányhatározat hatása - a Kormány irányítása alá tartozó fejezetek költségvetési szerveinek eszközbeszerzéseiről**

„A Kormány az irányítása vagy felügyelete alá tartozó költségvetési szervnél beszerzési tilalmat rendel el a beruházások keretében – kivéve kisértékű tárgyi eszköz – történő informatikai eszközök beszerzése, létesítése (rovatszám: K63), valamint az egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítésén (rovatszám: K64) belül a bútorok, telefonok, gépek, személygépjárművek vonatkozásában.”

A Hagyományok Háza 2016. évben kérelmet nyújtott be két darab – eszköz- és személy szállítására is alkalmas - gépjármű vásárlásának, továbbá nagy értékű informatikai eszközök –

színes nyomtató, valamint egy szerver gép – beszerzésének engedélyezésére. 2017. évben újabb engedélyezési eljárást kezdeményeztünk további - a speciális szakmai tevékenységek ellátásához nélkülözhetetlen - informatikai eszközök beszerzésére. Ennek keretében fájlserver és SQL szerver cseréjét, valamint nagyértékű számítógépek, skennerek vásárlásának engedélyezését kértük. ***Intézményünk a szükséges engedélyeket a beszerzések lebonyolításához megkapta.***

Az intézmény alapfeladatainak ellátásához nagy szükség volt az új járművekre. Az egyik járműre a Népművészeti Módszertani Műhely vidéken zajló zsűri tevékenységéhez, a műtárgyak, a feladatainak ellátásához szükséges – sokszor vidékről történő – alapanyagok, anyagbeszerzések és múzeumi kiállítási tárgyak szállításához, illetve a vidéki programokra történő eszköz és személyszállításokhoz volt szükség. A másik gépjármű a Magyar Állami Népi Együttes székházon kívüli előadásaira való eszközök és jelmezek szállítását szolgálja. A korábban rendelkezésre álló járművekkel a szervezeti egységek sokszor külső - belföldi és külföldi - helyszíneken zajló tevékenységeinek szállítási feladatainak ellátása nem volt megoldható, sok esetben bérelt járművekkel kellett az egyidőben jelentkező igényeket megoldanunk. Az engedélyköteles gépjárművek beszerzésének nettó értéke 14 310.-eFt volt.

A színes nyomtató beszerzési igényünket az indokolta, hogy a korábban üzemben lévő berendezésnek - a nagymértékű igénybevétel miatt – jelentős volt az üzemeltetési, karbantartási költsége, illetve technikailag is nagyon elavult volt, nem alkalmas minőségi szakmai anyagok előállítására. Az új színes nyomtató beszerzése megvalósult, értéke nettó 295.-eFt volt.

A Hagyományok Háza szakmai tevékenységeinek bővülése által a nyújtott informatikai szolgáltatások egy nagyon jelentős koncentrációja történik meg, amely magas szolgáltatási szintek nyújtását követeli meg az intézmény szervezetén belül. Annak érdekében, hogy a rendszer folyamatosan, kellő biztonsággal álljon a felhasználók rendelkezésére, fontos az infrastruktúra folyamatos fejlesztése, a meglévő, több mint 5 éves szerverek lecserélése. A három darab új szerver beszerzési folyamatai elindultak 2017. év végén, de az eszközök tényleges átvételére 2018. év elején került sor. A további engedélyezett informatikai eszköz beszerzések részben valósultak meg, egyes tételekre az informatikai feladatellátás tevékenységének átszervezése miatt, azok megvásárlása nem fog realizálódni.

- **1312/2016 (VI.13.) Korm. határozat a központi hivatalok és a költségvetési szervek formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával kapcsolatos intézkedésekről**

NÉ

- **378/2016.(XII.2.) Korm. rendelet egyes központi hivatalok és költségvetési szervek formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásról, valamint egyes közfeladatok átvételéről**

NÉ

- **467/2016.(XII.23.) Korm. rendelet a szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítások kezeléséről**

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016.évi XC. törvény 9. § (9) bekezdése szerint a központi költségvetési szerveknek a szociális hozzájárulási adó mértékének csökkentéséből adódóan, az eredeti előirányzatként tervezett személyi juttatásokhoz kapcsolódó megtakarításaik vonatkozásában 2017. évben befizetési kötelezettsége keletkezett. A Hagyományok Háza év közben az adott jogcímen keletkezett megtakarításait elkülönítetten kezelte, és év végén az előirányzat visszafizetési kötelezettségét teljesítette. A visszafizetett előirányzatok összege 44 092.-eFt volt.

- **430/2016.(XII.15.) Korm. rendelet a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról**

A Kormány rendelkezése értelmében 2017. január 01. időponttól a kötelező legkisebb munkabér 127 500.-Ft/hó, a garantált bérminimum 161 000.-Ft/hó összegben került megállapításra. A Hagyományok Háza valamennyi munkavállalója vonatkozásában intézkedett a közalkalmazotti kinevezések jogszabályi előírások szerinti módosításáról.

A minimálbér és garantált bérminimum változás finanszírozására – az előzetes adatszolgáltatások alapján - 922.-eFt személyi és 203.-eFt járulék előirányzat került kiutalásra az intézmény részére

- **431/2016.(XII.15.) Korm. rendelet a központi hivatalok és a költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatához kapcsolódó befizetési kötelezettségről**

NÉ

**b) vállalkozási tevékenység végzése (vállalkozási tevékenység bemutatása a vállalkozás jellege, mértéke, változása, eredményessége; a költségvetési befizetési kötelezettség; a vállalkozási maradvány / tartalék felhasználási céljai – ideértve, hogy abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására - szerint)**

NÉ

**c) vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkentés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatásáról, az alkalmazott új módszerről és annak hatásáról rövid ismertetése**

NÉ

**d) értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről**

NÉ

**e) rövid szöveges ismertetés az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségéről és összetételéről, az intézmény tőkerészesedésével létrehozott gazdasági társaságok működéséről, eredményességéről**

NÉ

**f) a dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások bemutatása, a kölcsönben részesítettek száma**

Az intézmény rendelkezik lakásépítési és vásárlási támogatás nyújtására folyószámlával a folyamatosan rendelkezésre álló éves keret összege 1 200.-eFt. 2016. évben egy munkavállaló részére kiutalt támogatás összege 500.-eFt volt, amelyből visszafizetésre került 2016. évben 33.-eFt, 2017. évben 101.-eFt. Új munkavállalói kérelem leadására nem került sor. A kintlévőség egyenlege 2017. december 31. időpontban 366.-eFt volt.

**g) a Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása**

Az intézménynek Kincstáron kívüli számlája nincs.

**h) a kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat gazdálkodási rendszer, a feladatfinanszírozás, a kincstári információ szolgáltatás tapasztalatai**

Az intézmény időarányos működési költségvetési támogatása – megfelelő likviditástervezéssel – lehetőséget teremt a napi kiadások időben történő finanszírozására. A költségvetési támogatások mellett a Hagyományok Házában zajló számos tevékenységhez és programhoz pályázati források is kerülnek felhasználásra, melyek kapcsán gyakori az utófinanszírozás, ami több program forrásigényének egyidőben történő jelentkezése esetén, illetve év végén az előfinanszírozásra szolgáló tartalékok hiánya miatt, likviditási problémákat eredményezhet.

2017. évben a kifizetések megfelelő tervezésével sikerült az ilyen jellegű likviditási kérdéseket megoldanunk. A bér és járulék nettó finanszírozása során intézményünknel probléma nem merült fel. A felhalmozási kiadások költségvetési támogatására 2010. évben bevezetett teljesítmény-arányos finanszírozási rendszer tapasztalatai továbbra is pozitívak.

**i) az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltásról és annak hatásairól**

NÉ

## 2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amely a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre

### *Budai Vigadó épület rekonstrukció*

Az intézmény életében meghatározó jelentőségű - a működési folyamatokat, szakmai programok szervezését, megvalósítását is jelentősen befolyásoló esemény - a 2015. évben elkezdett és a tervek szerint 2018. évben záruló Budai Vigadó épületének rekonstrukciója volt. A beruházásra biztosított többlet támogatások jelentős mértékben megemelték az intézmény költségvetési előirányzatait, befolyásolták a pénzügyi teljesítések összegét, valamint az év végi maradvány kimutatását.

A Hagyományok Házának székhelyéül szolgáló Budai Vigadó belső állapota a több évtizedes intenzív használatban végletesen leromlott, az épület funkcionálisan és esztétikailag egyaránt alkalmatlan és méltatlan volt az intézmény feladatainak ellátására. Az 1519/2015. (VII.29.) Korm. határozat 3. pontja alapján 2015. évben a Kormány az épület rekonstrukciójának előkészítési munkálataira 298 900.-eFt biztosított a Hagyományok Háza részére, a költségvetés XX. fejezet 4. cím egyéb beruházások fejezeti kezelésű előirányzatából történő átcsoportosítással. A források rendelkezése állását követően a Budai Vigadó épület belső rekonstrukciójának (továbbiakban: BV Projekt) előkészítése 2015. július 1-jével elkezdődött.

A BV Projekt előkészítésére és lebonyolítására külön projektszervezet felállítása mellett döntött a Hagyományok Háza. A projektszervezetben külső tanácsadók segítik a projektvezető munkáját, a projekt hatékony és jogszabályoknak megfelelő lebonyolítása érdekében a jogi, pénzügyi, közbeszerzési és műszaki területen. Az egyes szakterületek feladatait vállalkozói szerződés alapján külső megbízottak látják el. A projekt pénzügyi felhasználásának szabályosságát külön a projekt feladatai tekintetében megbízott könyvvizsgáló segíti.

A kormány nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű üggyé nyilvánította a Budai Vigadó felújítására irányuló beruházással összefüggő közigazgatási hatósági ügyeket. A projekt felügyeletére **költségvetési főfelügyelőt jelölt ki**. A költségvetési főfelügyelő a napi munkavégzés során az intézmény valamennyi nettó egymillió forint feletti kötelezettségvállalási dokumentumát ellenőrzi, ellenjegyezi. Munkájáról havi jelentésekben tájékoztatja megbízóját.

A beruházásra biztosított **többletforrások együttes összege 7 594 500.-eFt**, mely támogatási összegek kiutalása az alábbi jogszabályok alapján a felsoroltak szerint történik:

- 1519/2015. (VII. 29.) Kormány határozat 298 900.-eFt,
- 2015. évi C. törvény Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről 2 358 500.-eFt,



- 2016. évi CX. törvény Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről 2 775 800.-eFt,
- 1726/2016. (XII.10.) Kormány határozat a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint a fejezeti stabilitási tartalék előirányzatok felhasználásáról 1 561 500.-eFt,
- 1912/2017. (XII.07.) Kormány határozat – Budai Vigadó felújításának kiegészítő támogatásáról 599 800.-eFt.

A támogatások kiutalása évenkénti bontásban, *külön Támogatói Okiratok* alapján történik. A források felhasználása az előkészítési, beruházási tevékenységek haladási üteme szerint zajlik.

***A 1519/2015. (VII. 29.) Kormány határozat alapján kiutalt 298 900.-eFt felhasználása***

A 1406/2015. (VI.19.) Korm. határozatban a Kormány felhívta a nemzetgazdasági minisztert, hogy az Emberi Erőforrások miniszterének bevonásával gondoskodjon a Budai Vigadó Felújítása előkészítése érdekében **2015. évben 298 900.-eFt** összeg biztosításáról a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezetben. A támogatás fejezetek közötti előirányzat átcsoportosítással, átvett pénzeszközként 2015. évben teljes összegben finanszírozásra került. A 2015. évi többletforrás **2016. június 30-ig teljes körűen felhasználásra került.**

- A támogatási összegből az alábbi feladatok kerültek finanszírozásra:
  - Projektmenedzsment költsége, valamint hatósági díjak, igazgatási szolgáltatási díjak bruttó költsége: 25 762.-eFt,
  - Beruházások előkészítése és járulékos bruttó költségei: 16 362.-eFt,
  - Budai Vigadó kiürítésének a támogatási okirat terhére elszámolt kiadások bruttó összege: 250.-eFt,
  - Bérlekások megváltásával kapcsolatban a támogatási összeg terhére elszámolt kiadások bruttó összege: 103 445.-eFt,
  - Műszaki projektmenedzsment bruttó költsége: 4 553.-eFt,
  - Tervezői tevékenység bruttó költsége: 148 528.-eFt.
- Az összeg előirányzati jogcímenkénti felhasználása az alábbiak szerint alakult:
 

Személyi juttatások:	7 590.-eFt,
Szociális hozzájárulási adó:	2 000.-eFt,
Dologi kiadások:	27 476.-eFt,
Intézményi beruházás:	261 834.-eFt.

***A 3361-1/2016 iktatószámú Támogatói Okirat alapján kiutalt 2 358 500.-eFt támogatás felhasználása***

A Budai Vigadó Projekt **2016. évi finanszírozásának** összege Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 1. számú melléklet, XX. Emberi Erőforrás

Minisztérium fejezet, 20/ 50/ 09 előirányzat terhére kötött **Támogatói Okirat alapján 2 358 500.-eFt volt.** A támogatás teljes összege 2016. évben kiutalásra került, a forrás felhasználása az egyes költségvetési években az alábbiak szerint alakultak:

2016. évben	83 694.-eFt,
2017. évben	2 274 770.-eFt,
2018. január hónapban	36.-eFt.

A 3361-3/2016. számú Támogatói Okirat által a Budai Vigadó rekonstrukciójára biztosított **többlettámogatás teljes összege felhasználásra került.**

A Budai Vigadó Projekt 2016. évi tevékenységét alapvetően a 2015. évben elindult **közbeszerzési eljárások** lefolytatása, lezárása, a kivitelezéssel kapcsolatos szerződések előkészítése jellemezte.

2016. év januárjában történt meg a Budai Vigadó rekonstrukciós Projekt - **tervezési és tervezői művezetői** feladatainak tárgyában kiírt közbeszerzési eljárás lezárása. Az eljárás eredményes volt, a megkötött szerződés összege 224 155.-eFt. Legelőnyösebb ajánlatot az Archi-kon Építészeti Tervező-szervező Kft tette, mely pályázóval intézményünk 2016. január 16. időpontban szerződést kötött.

A Budai Vigadó beruházás teljes körű **műszaki ellenőri feladatainak** tárgyában kiírt közbeszerzési eljárás első körben eredménytelenül zárult. 2016. év februárjában újabb eljárást írt ki az intézmény, melynek eredményeként 2016. év májusában a feladat ellátására 31 559.-eFt összegű szerződést kötött a NOX-Főber Konzorciummal.

Az **építés-beruházás kivitelezésére** szóló közbeszerzési eljárást 2016. év júniusában indította el az intézmény. A kiírásra 3 pályázat érkezett, amelyből 2 érvénytelen volt. **Az eljárás során kapott legalacsonyabb ajánlat tartalékkerettel együtt, bruttó 1 561 600.-eFt-al magasabb volt, mint a rendelkezésre álló fedezet.**

Ennek eredményeként az intézmény kezdeményezte a rendelkezésre álló forrás kiegészítését, amit a Kormány a 2017. évi központi költségvetésről szóló 2016. évi XC. törvény 1. számú melléklet XX Fejezet, 20. cím, 50. alcím, 9. jogcímcsoporton biztosított a 1726./2016. ( XII. 10). számú kormány határozatban foglaltak szerint.

A többletforrás biztosítása lehetővé tette, hogy a HH 2017. év januárjában szerződést kössön a Budai Vigadó épületének teljes belső rekonstrukciójának kivitelezésére. A szerződés értéke 2,5 %-os tartalékkerettel bruttó 5 988 049.-eFt. A Budai Vigadó épület rekonstrukciójának teljes körű kivitelezését az ÉPKAR Zrt nyerte el.

Az épületrekonstrukció az eredetileg tervezett ütemezés szerint 2018. év áprilisában fejeződött volna be, de a beszámoló készítésének időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján – folyamatban van az épületrekonstrukció kivitelezői szerződésének módosítása, mely szerint a műszaki átadás-átvétel tervezett időpontja 2018. július 03. időpontra módosul.

A Budai Vigadó terveinek megvalósítása érdekében, a kerület építési szabályzatában módosításokra volt szükség, amely módosítások meg is történtek pl. a tetőtér beépítése. A műszaki szakértői vélemények alapján projektvezetői döntés született, miszerint az építkezés ideje alatt teljesen ki kell üríteni az épületet. A felújítás idejére átmeneti bérleményekben kellett elhelyezni a Hagyományok Háza irodáit, közösségi tereit és próbatermeit. Lehetséges bérlemény a Kapucinus rendház, Csalogány Irodaház és a Magyar Médiaszolgáltatást Támogató Intézet ajánlata - a Naphegy tér 8. 3. és 4. emeleti irodák, valamint a Fém utca 8. szám alatti - épületek voltak. A legkedvezőbb ajánlatot a Magyar Médiaszolgáltatást Támogató Intézet adta, akikkel szerződést kötött az intézményünk, melynek keretében üzemeltetéssel együtt 20 hónapra összesen bruttó 137 millió forint bérleti díjat fizetünk ki az időszak végéig.

- A 3361-3/2016 iktatószámú Támogatói Okirat terhére 2016. évi pénzügyi teljesítések főbb kiadási jogcímei az alábbiak szerint alakultak:
  - Projektmenedzsment költsége, valamint hatósági díjak, igazgatási szolgáltatási díjak bruttó költsége: 20 932.-eFt,
  - Beruházások előkészítése és járulékos bruttó költségei: 101.-eFt,
  - Budai Vigadó kiürítésének a támogatási okirat terhére elszámolt kiadások bruttó összege: 417.-eFt,
  - Bérlekások megváltásából a 2016. évi támogatási összeg terhére elszámolt kiadások bruttó összege: 3 673.-eFt,
  - Műszaki projektmenedzsment bruttó költsége: 4 553.-eFt,
  - Tervezői tevékenység bruttó költsége: 50 862.-eFt,
  - Műszaki ellenőri tevékenység bruttó költsége: 3 156.-eFt.
  
- Az előirányzatonkénti felhasználás az alábbiak szerint alakult:
 

Személyi juttatások:	4 009.-eFt,
Szociális hozzájárulási adó:	1 044.-eFt,
Dologi kiadások:	19 032.-eFt,
Intézményi beruházás:	59 609.-eFt.
  
- A 3361-3/2016. iktatószámú Támogatói Okirat terhére 2017. évi pénzügyi teljesítések főbb kiadási jogcímei az alábbiak szerint alakultak:
  - Projektmenedzsment költsége, valamint hatósági díjak, igazgatási szolgáltatási díjak bruttó költsége: 25 405.-eFt,
  - Budai Vigadó kiürítésének a támogatási okirat terhére elszámolt kiadások bruttó összege: 261.-eFt,
  - Műszaki projektmenedzsment bruttó költsége: 6 071.-eFt,
  - Tervezői tevékenység bruttó költsége: 15 206.-eFt,
  - Műszaki ellenőri tevékenység bruttó költsége: 17 358.-eFt,
  - Épületrekonstrukció kivitelezési munkálatainak költsége: 2 210 469.-eFt.\*

\*A kimutatott összeg tartalmazza az épületrekonstrukcióhoz kapcsolódó fordított általános forgalmi adó összegét 469 942.-eFt értékben.

- Az összeg előirányzatonkénti felhasználása az alábbiak szerint alakult:
 

Személyi juttatások:	4 060.-eFt,
Szociális hozzájárulási adó:	940.-eFt,
Dologi kiadások:	490 609.-eFt,
Intézményi beruházás:	1 779 161.-eFt.

2017. tevékenységhez kapcsolódóan 2018. év elején került kifizetésre a decemberi személyi juttatások szociális hozzájárulási adó vonzata, illetve bruttó-nettó különbözete 36.-eFt értékben.

***A 18281-1/2017. iktatószámú Támogatói Okirat alapján kiutalt 2 775 800.-eFt támogatás, valamint a 63614-2/2017 iktatószámú Támogatói Okirat alapján engedélyezett 1 561 600.-eFt támogatás felhasználása***

A BV Projekt 2017. évi finanszírozásának összege Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló XC. törvény 1. számú melléklete, XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezet 20/50/9 fejezeti kezelésű előirányzata terhére kötött támogatói okirat alapján 2 775 800.-eFt volt. A támogatás összege 2017. évben kiutalásra került, a felhasználások összege 2017. évben 303 069.-eFt volt, amely összeg tartalmazza az épületrekonstrukció kivitelezőjének szerződés szerint kifizetett, visszavonásra még nem került előlegének összegét 41 666.-eFt értékben.

2017. év elején megtörtént az Budai Vigadó épületének terület átadása a kivitelező részére és megkezdődött a rekonstrukció tényleges kivitelezése.

***A beruházás ütemtervének tervezett főbb dátumai:***

- Építési engedély kézhezvétele: 2016. július 7.
- Építés-beruházás kivitelezés közbeszerzési eljárás eredményhirdetése: 2016. december 22.
- Építés - beruházás kivitelezés szerződéskötés: 2017. január 10.
- Színpad - és színháztechnika kivitelezés közbeszerzési eljárás tervezett eredményhirdetése: 2017. június 23.
- Műszaki átadás-átvétel – a módosítás szerint: 2018. július 03.

Az épületrekonstrukciót követően a Budai Vigadó hasznosítható alapterülete 9 130 nm. A beruházás egy nm-re vetített költsége 656.-eFt/nm, a beszerzendő mobiliák, színpadtechnikai eszközök értékének figyelembe vételével 832.-eFt/nm lesz.

A beruházáshoz kapcsolódó ***földmunkák*** területének teljes, 227,67 m<sup>2</sup> felületű régészeti feltárását a Budapesti Történeti Múzeum 2017. március 27-től - 2017. május 27-ig elvégezte a kulturális örökség védelméről szóló 2001. évi LXIV. törvény (a továbbiakban: Kötv.), a kulturális örökség védelmével kapcsolatos szabályokról szóló 496/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Rendelet) figyelembe vételével. Márciusban feltárásra került barokk korból származó fal, melynek padló síkját április hónapban tárták fel. Május hónapban egy

XIV. századi, Nagy Lajos korabeli pincefal régészeti feltárására került sor. A falak megtartására az illetékes hatóság kötelezte a Hagyományok Házát. A maradó falakat tartalmazó módosított tervdokumentáció elkészült, a hatóság soron kívül jóváhagyta.

A **restaurálás kiviteli terve** 2017. augusztus 30-án elkészült, az előzetes feltáráson felül további restaurálásra alkalmas épületdíszítés részletek, tagozatok, falfestések kerültek elő, amelyek tovább növelik a Budai Vigadó épületének eszmei értékét.

A **tetőszerkezet építése** befejeződött. Elkészült a díszterem feletti kupola lemezfedése, illetve a terem bővítése a nagyszínpadi kiváltó gerenda beépítésével, amely egy egészen különleges műszaki teljesítmény, az egyik legnagyobb utólag beépített kiváltó a térségben.

A Kivitelezés 2017. évben elérte a 40 %-os készültséget.

A **színpad- és színháztechnikai beruházás kivitelezésére** kiírt közbeszerzési eljárás összegezése 2017. augusztus 16-án megtörtént, a szerződéskötésre 2017. augusztus 22-én sor került. A beruházás 2017. évben elérte a 25 %-os készültségi szintet, szerződés szerinti teljesítési határideje 2018. február 22. A beszámoló készítésének időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján – folyamatban van a szerződés módosítása, mely szerint a műszaki átadás-átvétel tervezett időpontja 2018. május 27. időpontra módosul.

A 18281-1/2017. iktatószámú Támogatói Okirat terhére teljesített 2017. évi pénzügyi teljesítések főbb kiadási jogcímei az alábbiak szerint alakultak:

- Projektmenedzsment költsége, valamint hatósági díjak, igazgatási szolgáltatási díjak nettó költsége: 12 518.-eFt,
- Beruházások előkészítése és járulékos nettó költségei: 29 335.-eFt,
- Budai Vigadó kiürítésének a támogatási okirat terhére elszámolt kiadások nettó összege: 2 985.-eFt,
- Tervezői tevékenység nettó költsége: 5 461.-eFt,
- Épületrekonstrukció kivitelezési munkálatainak költsége: 252 770.-eFt.\*

\*A kimutatott összeg tartalmazza az épületrekonstrukcióhoz kapcsolódó fordított általános forgalmi adó összegét 38 108.-eFt értékben.

- Az összeg előirányzatonkénti felhasználása az alábbiak szerint alakult:

Személyi juttatások:	2 949.-eFt,
Szociális hozzájárulási adó:	627.-eFt,
Dologi kiadások:	47 210.-eFt,
Intézményi beruházás:	252 283.-eFt.

A **63614-2/2017 iktatószámú Támogatói Okirat** aláírására 2017. december 29.-én került sor, a támogatási összeg 1 561 500.-eFt, a finanszírozás kiutalása és felhasználása a felmerült igények alapján 2018. évben valósul meg.

### ***Budai Vigadó felújításának kiegészítő támogatása 599 800.-eFt***

2017. évben a 1912/2017. (XII. 7.) Korm. határozat alapján a Kormány további 599 800.-eFt többletforrás elkülönítését rendelte el. A többletforrás a rekonstrukció utáni 9 535 nm-es Budai Vigadó épület ***mobil bútorzatának*** (döntően asztal, szék, szekrény és polcrendszer), továbbá ***mobil színpadtechnikai és audiovizuális eszközök*** beszerzésére biztosít fedezetet.

A beszámoló készítésének időszakában a Támogatói Okirat előkészítése folyamatban van. Az intézmény a többletforrás felhasználására, annak meghatározott céljainak megfelelően a közbeszerzési eljárásokat 2017. évben előkészítette.

A mobil bútor eszközök beszerzésére a közbeszerzési eljárás 2017. évben, a mobil színpadtechnikai és audiovizuális eszközök beszerzésének tárgyában a közbeszerzési eljárás 2018. január hónapjában került meghirdetésre.

Az eszköz beruházások ütemtervének főbb tervezett dátumai:

- ***Mobil bútor*** eszközök beszerzésének tervezett dátumai:
  - közbeszerzési eljárás összegzése: 2018. május 17.
  - szerződéskötés: 2018. május 24.
  - teljesítés: 2018. június 14.
  
- ***Mobil színpadtechnikai és audiovizuális eszköz*** beszerzés tervezett dátumai:
  - közbeszerzési eljárás összegzése: 2018. április 11.
  - szerződéskötés: 2018. április 25.
  - teljesítés: 2018. május 15.

A mobil bútor eszközökre kiírt közbeszerzési eljárás nettó becsült értéke 133 070.-eFt (bruttó: 168 999.-eFt), a színpadtechnikai és audiovizuális eszközök beszerzés tárgyában kiírt közbeszerzési eljárás nettó becsült értéke 354 932.-eFt (bruttó: 450 764.-eFt).

A fenti összegből nettó 15 976.-eFt (bruttó: 20 290.-eFt) értékű eszköz beszerzést az intézmény a 2018. évi alapköltségvetéséből finanszírozza.

### ***Budai Vigadó épületének díszkivilágítása***

A Budai Vigadó beruházás során felmerült az épület díszkivilágításának kivitelezésére vonatkozó igény, amelyet az eredeti tervek és költségvetés nem tartalmazott. A BV projekt menedzsmenete 2017. december hónapban előkészítette a kivitelezési munkálatok megvalósítása céljából az ÉPKAR Zrt. kivitelezői szerződésének módosítását, melyet 2017. december 15.-én a Miniszterelnökség Közbeszerzési Ellenőrzési Főosztálya részére megküldött ellenőrzésre és engedélyeztetésre. A kötelezettségvállalást a Hagyományok Háza intézményi beruházási előirányzata terhére indította a Projekt menedzsmenete, tekintettel arra, hogy a BV Projekt költségvetésének és műszaki megvalósításának a díszkivilágítás nem volt része.

A Miniszterelnökség az engedélyt nem a szerződésmódosítás, hanem a Hagyományok Háza és az ÉPKAR Zrt. között fennálló, a Budai Vigadó épületrekonstrukció kivitelezése céljából kötött, 274-1/2017. számú vállalkozói szerződés tartalékkerete terhére történő elszámolással adta meg. A kivitelezői szerződés tartalékkeretében a díszkivilágítás kivitelezési költségének nettó 32 590.-eFt összegével a Projekt menedzsment eredetileg nem tervezett. A BV projekt épületrekonstrukciót célzó vállalkozási szerződésben rögzített tartalékkeret teljes összege - a kivitelezői szerződésmódosítás kezdeményezése idején - nettó 115 000.-eFt volt, amely a kivitelezés során felmerült pótmunkák összegének kifizetésére került elkülönítésre.

A munkálatok megrendelésének időpontjában – az előzetes információk szerint - ettől lényegesen magasabb volt a felülvizsgálandó pótmunka igény nettó összege: 311 439.-eFt. Az egyes pótmunka igények felülvizsgálata és engedélyezése év végéig, illetve a beszámoló készítésének időpontjáig még nem került lezárásra. A díszkivilágítás kivitelezésére vonatkozó kötelezettségvállalást azonban még 2017. év végén alá kellett írni, ezért a Projekt menedzsment kérésére, az intézmény vezetősége úgy döntött, hogy a díszkivilágítás kivitelezésére a szükséges forrásokat az alap költségvetésének terhére biztosítja. A beruházás kivitelezésének megrendelése 2017. december 29.-én megtörtént.

## **b) az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása**

### ***Konzolidáció végrehajtása***

Kitörő örömmel vettük a Kormány döntését, mely szerint intézményünk 2017. év januárjától a **kiemelt nemzeti intézmények** sorába léphet. A megtisztelő címmel együtt járt a Hagyományok Házában folyó tevékenységek megerősítése, a stabil működés biztosítása, a kiszámítható finanszírozás, az elhívatott munkatársak tudásának és teljesítményének megbecsülése érdekében a személyi juttatások rendszerének átalakítása.

A konszolidáció kapcsán a **szakmai feladatok folyamatos bővülése mellett szervezeti átalakítások is jellemezték** az intézmény 2017. évi tevékenységét. A Hagyományok Háza működésére egyre inkább jellemző, hogy az alapfeladatok, az évek óta futó szakmai programok mellett gyakran partnerként keresik meg az intézményt, kérik föl egy-egy rendezvény szervezésére, szakmai program lebonyolítására, amelyek a későbbiekben beépülnek az intézmény szervezeteinek életébe, így évről-évre számos új feladattal bővül az ellátandó tevékenységek köre. Annak ellenére, hogy a többletfeladatok jelentős többlet terheket rónak a munkatársakra, elmondható, hogy az intézmény valamennyi szervezeti egysége ismét sikeres évet tudhat maga mögött. A kollégák leterheltsége nagyon magas volt, a növekvő szakmai feladatok egyre több adminisztrációt eredményeztek.

Egy szervezet életében kevésbé látványos, ugyanakkor nélkülözhetetlen az a háttérmunka, amelyet a szakmai és támogató területek munkatársai együtt végeztek nap, mint nap, annak érdekében, hogy a rendelkezésre álló források felhasználása, elszámolása a jogszabályi előírásoknak megfelelően, határidőre készülhessenek el, illetve hogy a szükséges optimális munkakörülmények, a tárgyi feltételek mindenkor biztosítva legyenek.

## ***Szakmai programok***

Az intézményünk rendelkezésére álló eredeti és többlet előirányzatok, pályázati források, 2017. évben is számos fontos terv, értékes, érdekes szakmai program megvalósítását tették lehetővé, melyeken keresztül élményt, tudást, tapasztalatot, támogatást nyújthattunk a hagyományok iránt érdeklődők számára.

***Az egyes szervezeti egységek, táruk az éves munkájukról, a szakmai feladataik bővüléséről, az új területeken történő feladatellátás bevezetéséről, szervezéséről részletes szakmai beszámolót készítettek, melyet megküldtek a minisztérium részére.***

### ***Előirányzatok alakulása a konszolidáció kapcsán***

A ***konszolidáció kapcsán 2017. évre meghatározott többlet támogatások*** kiutalása két részletben történt, az intézmény 2017. évi eredeti költségvetésében, illetve év közben pótfinanszírozásként.

A Hagyományok Háza ***2016. évi költségvetésének főösszege 965 900.-eFt volt.*** Ezen belül a kiemelt előirányzatok az alábbiak szerint kerültek meghatározásra:

Személyi előirányzatok összege:	466 900.-eFt,
Kapcsolódó járulékok előirányzatainak összege:	132 100.-eFt,
Dologi kiadások előirányzatainak összege:	272 400.-eFt,
Beruházási kiadások előirányzatainak összege:	94 500.-eFt.

A 2017. évi tématabló alapján a Hagyományok Háza ***625 400.-eFt többlettámogatásban*** részesült. A kiemelt előirányzatai az alábbi összegekkel kerültek megemelésre:

Személyi előirányzatok összege:	593 200.-eFt,
Kapcsolódó járulékok előirányzatainak összege:	7 200.-eFt,
Dologi kiadások előirányzatainak összege:	0.-eFt,
Beruházási kiadások előirányzatainak összege:	25 000.-eFt.

Ezzel együtt a Hagyományok Háza ***2017. évi eredeti költségvetésének főösszege 1 591 300.-eFt*** – ra módosult. Ezen belül a kiemelt előirányzatok az alábbi összegekre változtak:

Személyi előirányzatok összege:	1 060 100.-eFt,
Kapcsolódó járulékok előirányzatainak összege:	139 300.-eFt,
Dologi kiadások előirányzatainak összege:	272 400.-eFt,
Beruházási kiadások előirányzatainak összege:	119 500.-eFt.

Év közben - a konszolidáció kapcsán - ***pótfinanszírozásként kiutalt támogatás összege 496 800.-eFt volt.*** A többlet támogatás során a kiemelt előirányzati jogcímek az alábbiak voltak:

Személyi előirányzatok összege:	253 804.-eFt,
Kapcsolódó járulékok előirányzatainak összege:	26 794.-eFt,



Dologi kiadások előirányzatainak összege:	193 072.-eFt,
Beruházási kiadások előirányzatainak összege:	23 130.-eFt.

A **2017. évi konszolidáció kapcsán kiutalt többlet támogatások teljes összege 1 122 200.-eFt** volt, amely összeg az alábbi feladatok finanszírozására került kiutalásra:

Személyi jellegű kiadások konszolidációjára:	673 200.-eFt,
Szakmai feladatokra:	120 000.-eFt
Megyei hálózatrendszer kiépítésére:	53 450.-eFt,
Kárpát-medencei hálózatok kiépítésére:	160 550.-eFt
BV rekonstrukció miatti üzemeltetési többlet kiadásokra:	115 000.-eFt.

A többlettámogatások jelentős része előzetesen a személyi jellegű kiemelt előirányzatra került kiutalásra, ezért év közben a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások végrehajtásával (személyiről - dologira, illetve személyiről - járulékra) rendeztük az eltéréseket.

### ***Személyi jellegű kiadások és létszámok alakulása a konszolidáció eredményeként***

A személyi jellegű kiadások előirányzatainak növekedése lehetővé tette a munkatársak bérszínvonalának emelését, a feladatok ellátásához szükséges többlet létszámok alkalmazását, valamint a béren kívüli juttatások rendszerének átalakítását.

2016. évben a rendelkezésre álló bérkeret **164 fő munkavállaló** foglalkoztatására nyújtott fedezetet. A konszolidáció kapcsán 2017. évben **42 fő új munkavállaló** alkalmazásával számoltunk **a tervezés során**. Ezzel az intézmény **tervezett munkavállalói létszáma 206 főre emelkedett**. A határon túli hálózatok működtetésére 8 fő került alkalmazásra közalkalmazotti státuszba. Ebből 2 fő Kárpátalján, 2 fő Erdélyben, 1 fő Felvidéken, 3 fő a Vajdaságban.

A munkavállalók munkabérének meghatározását, valamint a személyi és járulék előirányzatok felhasználását a végrehajtott bérkonszolidáció mellett további **jogszabályokban előírt változások** is meghatározták. Ezek az alábbiak voltak:

- A minimálbér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló
  - 430/2016 (XII. 15.) Korm. rendelet a kötelező **legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum** megállapításáról szóló jogszabály,
- A **kulturális illetménypótlék** bevezetéséről szóló
  - 9/2017. (I. 23.) Korm. rendelet a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról a művészeti, a közművelődési és közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonyával összefüggő egyes kérdések rendezésére - című 150/1192. (XI. 20) Korm. rendelet módosításáról szóló jogszabály,
- A **szociális hozzájárulási adó mértékének csökkenéséről** szóló
  - Egyes pénzügyi és gazdasági tárgyú törvények módosításáról szóló 2016. évi CLXXXII. törvény, valamint 2017. évi CLVI. törvény a szociális hozzájárulási adó csökkentéséről és a kapcsolódó törvények módosításáról szóló jogszabály.

A minimálbér és garantált bérminimum változás finanszírozására 922.-eFt személyi előirányzatot és 203.-eFt járulék előirányzatot, a kulturális illetménypótlékok kifizetésére 35 076.-eFt személyi előirányzatot és 7 686.-eFt járulék előirányzatot kapott az intézmény.

A szociális hozzájárulási adó mértékének csökkenése miatt keletkezett előirányzat visszafizetési kötelezettsége az intézménynek 44 092.-eFt volt.

A kárpátaljai terület indulási költségeinek finanszírozására a Miniszterelnökség egyszeri 40 000.-eFt támogatást biztosított az intézmény részére. Az összeg két részletben került kiutalásra, az első 20 000.-eFt 2016. év végén, a további 20 000.-eFt 2017. év szeptemberében. Ebből a keretből 2 fő munkavállaló személyi jellegű kiadásainak finanszírozására 2 651.-eFt, a kapcsolódó járulék kiadások finanszírozására 625.-eFt került elkülönítésre. A további források biztosítottak fedezetet a kárpátaljai terület szakmai programjainak finanszírozására.

A rendelkezésre álló pénzügyi forrásokat a létszámok bővítése, a munkabérek konszolidációja mellett, új juttatási formák bevezetésére is fordította a Hagyományok Háza. A bevezetésre kerülő új kifizetési jogcímek körét a napi működést érintő szervezeti átalakítások és egyéb vezetői intézkedések határozták meg.

- Ezek kapcsán új szervezeti egységek jöttek létre vagy alakultak át, ezáltal változott egyes szervezeti egységek létszáma a korábbi évhez képest.
- 2016. évben kialakításra, 2017. évtől bevezetésre került a munkavállalók munkaidőkeretben történő foglalkoztatása, ami sokkal rugalmasabban illeszkedik a Hagyományok Háza sokszínű, a hivatali munkarendtől eltérő időpontokban megvalósuló programjaihoz, tevékenységeihez. Ehhez kapcsolódóan új kifizetési jogcímek kerültek bevezetésre (pl. munkaidő kereten felüli rendezvények többlet kiadásai, táborok ügyeleti átalány díja,...).
- A hatékonyabb feladatellátás, valamint a munkavállalók motiválására bevezetésre került a Kjt. 77. § szerinti meghatározott munkateljesítmény elismerésére szolgáló határozott időre megállapított bérelem, amely évente a tényleges teljesítmények vezetői értékelését követően változtatható.
- A Magyar Állami Népi Együttes művészei számára bevezetésre került a - határozott időre megállapított munkáltatói döntésen alapuló - művészi tevékenységet elismerő bérelem. Ez a bérelem szintén az időszaki teljesítmények vezetői értékelése alapján, évente változtatható.

Az intézményben a bérkonszolidáció, valamint a jogszabályi változások hatására **a tervezett átlag havi bérjövedelmek** (pótlékokkal együtt és a vezetői béreket is figyelembe véve) **a 2016. évi 215 273.-Ft- ról 307 759.-Ft-ra emelkedtek 2017. évben.** Ez az átlagbér növekedés magában foglalja a kulturális illetménypótlék bevezetésének hatását is.

Költségtérítések (útiköltségek, napidíjak, szemüvegtérítés...) a jogszabályokban, illetve az intézmény Kollektív Szerződésében, szabályzataiban meghatározott, az előző évekhez

hasonlóan kerültek tervezésre, intézményi szinten ezek költsége a létszámváltozások miatt emelkedett.

2017. évben bevezetett *nem rendszeres, illetve béren kívüli juttatások* az alábbiak voltak:

- a Magyar Állami Népi Együttesnél bevezetésre került az előadásokon munkát végző munkavállalók részére az ún. előadásdíjak kifizetése,
- a Magyar Állami Népi Együttesnél a biztosítási díjak fizetése,
- az intézmény valamennyi munkavállalója részére bevezetésre került a határozatlan időre megállapított alapilletmény 4%-a, min. 10 000.-Ft/hó összegű egészségpénztári munkáltatói hozzájárulás fizetése,
- az intézmény valamennyi munkavállalója részére az éves bruttó 200 000.-Ft CAFETERIA keret került megállapításra,
- a munkaidő kereten felüli többlet feladatok ellátásának finanszírozására túlóra, átalány díj, többlet feladatra fordítható kereset kiegészítés keretek kerültek meghatározásra.

Az új juttatási formák eljárási rendjének kidolgozása jelentős többlet feladatot generált a Gazdasági Igazgatóság területén.

### ***Költözés***

2017. évben az intézmény valamennyi szervezeti egysége bérelt ingatlanokban folytatta napi működési tevékenységét. Nemcsak az irodai tevékenységek, hanem a szakmai programjaink is – előadások, tanfolyamok, szakkörök, egyéb foglalkozások – külső helyszíneken, bérelt területeken zajlottak. Ennek eredményeként sokkal nagyobb odafigyeléssel, körültekintően kellett a feladatok lebonyolítását szervezni.

### **c) az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása**

#### **NÉ**

### **d) az intézmény működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása**

A 2017. évi gazdálkodási tevékenységünk eredményeként az intézmény gazdasági helyzete stabil, biztosított az alaptevékenységünk megfelelő szintű ellátása, előirányzat-maradvánnyal zártuk az évet, fizetési elmaradásunk nem volt.

## II. Részletes indoklás

### 1) A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

A Hagyományok Háza 2017. évben feladatait maradéktalanul teljesítette. A 2017. évi kiadási előirányzatainak teljesítése a módosított előirányzatok összegéhez viszonyítva 62% volt. A fel nem használt kiadási előirányzatok összege 3 010 796.-eFt, a bevételi lemaradások összege 1 105.-eFt, a tényleges maradvány 3 009 691.-eFt, amely teljes egészében **kötelezettséggel terhelt maradvány**. Ebből 2 514 433.-eFt a Budai Vigadó rekonstrukció projekt kötelezettséggel terhelt maradványa, a további 495 258.-eFt a ház alaptevékenységének maradványa.

A kiadási előirányzatok jogcímenkénti kimutatását és változását, valamint a pénzügyi teljesítési adatokat az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

Jogcímek	2016. évi módosított előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi előirányzat változás	2017. évi Teljesítés	2017. évi teljesítés és mód. ei aránya (%)	Módosított előirányzatok változása (Ft)	Módosított előirányzatok változása (%)
<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>4 260 290</b>	<b>1 591 300</b>	<b>7 928 469</b>	<b>6 337 169</b>	<b>4 917 673</b>	<b>62%</b>	<b>3 668 179</b>	<b>186%</b>
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1 725 573</b>	<b>1 471 800</b>	<b>3 633 648</b>	<b>2 161 848</b>	<b>2 765 994</b>	<b>76%</b>	<b>1 908 075</b>	<b>211%</b>
- ebből személyi juttatás + munkaadói járulékok	763 309	1 199 400	1 441 836	242 436	1 300 760	90%	678 527	189%
- ebből dologi kiadás	943 739	272 400	2 191 770	1 919 370	1 465 192	67%	1 248 031	232%
- ebből támogatás értékű működési kiadások	0	0	42	42	42	100%	42	0%
- ebből átadott pénz eszköz ÁH kívülre	18 525	0	0	0	0	0%	-18 525	0%
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>2 553 517</b>	<b>118 300</b>	<b>4 294 821</b>	<b>4 176 521</b>	<b>2 151 679</b>	<b>50%</b>	<b>1 761 304</b>	<b>170%</b>
- ebből intézményi beruházás	2 533 517	118 300	4 294 821	4 176 521	2 151 679	50%	1 761 304	170%
- ebből intézményi felújítás	0	0	0	0	0	0%	0	0%
Munkáltatói kölcsön	1 200	1 200	0	-1 200	0	0%	-1 200	0%
2016. évi maradvány összege			2 538 225	2 538 225				
<b>2017. évi kiadási maradvány összege</b>			<b>3 010 796</b>					
A ténylegesen elkölthető 2017. évi maradvány a bevételi elmaradás miatt			3 009 691					

**\*A táblázat csak a Hagyományok Háza (NMI és MANDA nélküli) pénzügyi adatait tartalmazza.**

Az egyes kiemelt előirányzatok jogcímek szerinti felhasználásának indoklását jelen dokumentumban, a 2.) Az előirányzatok alakulása az előirányzatok és pénzforgalom

egyeztetése c) pontjában kerülnek bemutatásra.

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

### a) Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások)

Az intézmény 2017. évi *eredeti előirányzatainak összege a táblázat szerint 1 591 300.-eFt* volt, melyből 1 462 600.-eFt központi irányítószervi támogatás, 128 700.-eFt a saját bevételek tervezett összege. A kiadási előirányzatok kiemelt jogcímenként az alábbiak voltak:

Személyi juttatások előirányzatai:	1 060 100.-eFt
Munkaadókat terhelő járulékok:	139 300.-eFt
Dologi kiadások:	272 400.-eFt
Beruházási kiadások:	119 500.-eFt

Év végén a módosított előirányzatok összege mindösszesen 7 928 469.-eFt, melyből az adott évi központi irányítószervi támogatások együttes összege 4 941 932.-eFt, a saját költségvetési bevételek módosított előirányzata 448 312.-eFt, a 2016. évi költségvetési maradvány összege 2 538 225.-eFt.

Az *előirányzat módosítások együttes összege 6 337 169.-eFt volt*, amelynek a hatáskörönkénti és jogcímenkénti kimutatását a **1. számú csatolt** mellékletben foglaltuk össze. A kapcsolódó szöveges indoklások az alábbiak:

**Kormányzati hatáskörben** végrehajtott bevételi és kiadási előirányzat módosítások együttes összege **518 339.-eFt volt** az alábbi jogcímek szerint:

- A 432/2016. (XII.15) Korm. rendelet **1 744.-eFt bérkompenzáció** került kiutalásra az intézmény részére.
- A Kormány a 1447/2017. (VII. 07.) számú határozata alapján - a Hagyományok Háza, mint a Kárpát-medencei néphagyomány átörökítésének kiemelkedő jelentőségű nemzeti kulturális intézménye részére - **az intézmény gazdasági megerősítéséhez, feladatellátásának konszolidációjához 496 800.-eFt többletforrást biztosított.**
- A Kormány 1632/2017. (IX. 11.) számú határozata alapján - a Hagyományok Háza **kárpátaljai kirendeltségének működtetése és fejlesztése céljából - 20 000.-eFt összegű egyszeri** támogatást biztosított.
- A Kormány 430/2016.(XII.15.) számú rendelete, valamint az NGM 2977/5/2017. számú intézkedése alapján, a **kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum** megállapításáról szóló előírás teljesítésének finanszírozására egyszeri jelleggel **1 125.-eFt előirányzatot** biztosított.
- Az 1992. évi XXXIII. Törvény végrehajtásával összefüggő egyes kérdések rendezéséről szóló 150/1992.(XI.20.) Kormány rendelet 21.§-a, valamint az NGM/6945/7/2017. számú intézkedése alapján a **kulturális illetménypótlék** 2017. évi finanszírozására egyszeri jelleggel **42 762.-eFt** pótelőirányzatot biztosított.

- Az 1989/2017. (XII.19.) Korm. Határozatban foglaltak alapján visszafizetésre kerülő **szociális hozzájárulási adó** mértékének csökkenése miatt keletkezett előirányzat **visszafizetési kötelezettsége az intézménynek 44 092.-eFt volt.**

**Irányítószervi hatáskörben** végrehajtott bevételi és kiadási előirányzat módosítások együttes összege **3 215 454.-eFt volt** az alábbi jogcímek szerint:

- A 18281-1/2017. Támogatói Okirat alapján - **a Budai Vigadó épületének rekonstrukciójára** - biztosított pótelőirányzat **2 775 800.-eFt értékben.**
- Az **NTP- KULT- M-17-0002** EMMI támogatás keretében a "**Néphagyomány hetedízigen 2017-2018**" Nemzeti Tehetség Program keretében megvalósuló feladatok finanszírozására biztosított pótelőirányzat **6 000.-eFt értékben.**
- A 27488/2017/KTF számú fejezetek közötti megállapodás alapján a „**Muzsikáló Budapest 2017.**” projekt megvalósítására biztosított pótelőirányzat **164 192.-eFt értékben.**
- A 35597/2017/KULTIG számú Támogatói Okirat alapján a „**Hommage á Kodály Zoltán**” táncelőadás megvalósítására biztosított pótelőirányzat **15 000.-eFt értékben.**
- Az intézmény **saját többletbevételeinek** engedélyezése a fenntartó részéről éves szinten **254 462.-eFt** összegben.

**Intézményi hatáskörben** végrehajtott bevételi és kiadási előirányzat módosítások együttes összege **2 603 376.-eFt volt** az alábbi jogcímek szerint:

- 2016. évi engedélyezett **pénzmaradvány 2 538 225.-eFt összegben,**
- **a működési és felhalmozási célú támogatások együttes összege 47 886.-eFt volt,** ebből a működési kiadások finanszírozására 47 472.-eFt, a további 414.-eFt felhalmozási kiadásokra került kiutalásra,
- **működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök együttes értéke 17 366.-eFt volt,** amelyből a TAO támogatások összege 14 078.-eFt, az SZJA 1%-os felajánlások összege 0.-eFt, 3 187.-eFt a Tempus Közalapítvány ERASMUS + Programja keretén belül megvalósuló "Láss, tapasztalj, taníts!" feladat finanszírozására biztosított fedezetet, a további 101.-eFt a munkavállalók részére nyújtott lakásvásárlási támogatás 2017. évi visszatérítésének összege.

**b) A konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai**

Az intézmény **eredeti költségvetési** előirányzatai között **meghatározott feladatokra adott támogatások összege 31 735.-eFt** volt, ebből 1 600.-eFt vagyon-, munka-, tűzvédelmi feladatokra, 135.-eFt továbbképzési feladatokra, a 30 000.-eFt meghatározott szakmai feladatokra került kiutalásra. Az eredeti előirányzatok a céloknak megfelelően felhasználásra kerültek, a támogató által kért szakmai beszámolókat az intézmény munkatársai határidőre megküldték.

*Év közben nyújtott* további támogatások, átvett pénzeszközök együttes összege **3 544 482.-eFt** volt, amelynek a jogcímek szerinti kimutatása a csatolt **2. számú mellékletben** található. A meghatározott feladatokra jutott előirányzatok felhasználása, elszámolása minden esetben a támogatási szerződésekben, megállapodásokban meghatározott szempontok és időpontok alapján történik.

Az adott jogcímekhez kapcsolódóan kimutatott év végi maradványok összege 2 661 446.-eFt, ebből a BV projekt maradványa 2 514 433.-eFt, a további 147 013.-eFt minden esetben az egyes támogatói okiratokban meghatározott felhasználási határidőig kerülnek elszámolásra.

**c) Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők**

- ***Személyi juttatások előirányzatának alakulása***

A kifizetések jogcímenkénti kimutatását, valamint az előző évi időszak adataihoz történő viszonyítását a csatolt **3. számú csatolt melléklet** tartalmazza.

***Törvény szerinti illetmények***

2017. évben a személyi juttatások módosított előirányzatainak együttes összege 1 161 604.-eFt, a teljesítések aránya 90, 82% volt. A fel nem használt előirányzatok összege 106 633.-eFt, amely kötelezettséggel terhelt maradvány.

A személyi juttatások módosított előirányzatának kiadási jogcímen belüli felosztása alapján a törvény szerinti illetmények juttatásainak aránya 64,81%, a külső személyi juttatások aránya 13,28% volt. A fennmaradó 21,91% biztosít fedezetet a további jogszabályi előírások alapján a munkavállalókat megillető egyéb juttatásokra és költségtérítésekre.

A személyi juttatások előirányzatainak változása az előző időszakhoz viszonyítva, a jogszabályi előírások, valamint a konszolidáció végrehajtásának eredményeként összességében 94, 95% volt. Ezen belül **a törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)** rovatrenden elszámolt kifizetések 63, 29%-ra emelkedtek. Itt kerülnek elszámolásra a havi munkabérek mellett a kereset kiegészítések, az eseti jelleggel kifizetett illetménykiegészítések, valamint a közfoglalkoztatottak részére fizetett bérjuttatások.

***Átlagjövedelmek alakulása***

***A ténylegesen kifizetett rendszeres személyi juttatások (törvény szerinti illetmények) és a tényleges éves átlagos statisztikai állományi létszámok alapján megállapított átlagjövedelem összege*** a konszolidáció eredményeként (pl. művészi elismerési pótlék), illetve a jogszabályi változások miatt (pl. kulturális illetménypótlék bevezetése) az előző évi adatokhoz viszonyítva az alábbi kimutatásban feltüntetett adatok alapján 40,68%-al növekedtek.

<i>eFt</i>			
Jogcím	2016. év	2017. év	Változás
Alapilletmények	377 320	579 132	153,49%
Nyelvpótlék	2 559	5 926	231,57%
Egyéb kötelező pótlék	7 748	43 257	558,30%
Egyéb feltételtől függő pótlék	21 143	23 894	113,01%
<b>Rendszeres személyi juttatások összesen</b>	<b>408 770</b>	<b>652 209</b>	<b>159,55%</b>
Tényleges éves átlagos statisztikai állományi létszám	164	186	113,41%
Egy főre jutó átlag jövedelem (Ft/hó)	207 708	292 208	140,68%

### ***Létszámok alakulása***

Az intézményben az időszak végén **2017. december 31. állapot szerinti** munkavégzésre irányuló jogviszonyban álló foglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 195 fő volt. Ebből a főállású foglalkoztattak száma 189 fő, a részmunkaidőben alkalmazottak száma 10 fő volt.

A **tényleges éves átlagos statisztikai állományi létszámból** (186 fő) 129 fő (69,35%) szakalkalmazott, a további 57 fő (30,65%) kiszolgáló, támogató munkafolyamatokban vesz részt. Az év során belépett új munkavállalók létszáma 62 fő, a kilépett munkavállalók száma 26 fő volt. 2017. évben nem történt nyugdíjazás az intézményben.

### ***Közfoglalkoztatottak alkalmazása***

Az intézmény szakmai és támogatói területének feladatellátását 2017. évben - a hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás támogatásáról szóló 375/2010. (XII. 31.) Korm. rendelet rendelkezése alapján – megigényelt munkavállalók is segítették. A 2016. évben megkötött Hatósági megállapodás alapján 2017. február 28. időpontig 5 fő, 2017. évben az ismételt megkötött megállapodás keretében 4 fő került a Hagyományok Háza segítő állományába. A munkavállalók múzeumi, adminisztrátori, varrónői beosztásokban végezték feladataikat.

A közfoglalkoztatottak részére kifizetett bruttó járandóságok járulékos összege 4 592.-eFt volt, amelyre az e célra kiutalt támogatás összege fedezetet nyújtott. A járandóságok mellett az intézmény év végén a saját költségvetése terhére „Erzsébet utalvány” juttatásban részesítette a közfoglalkoztatott munkavállalóit nettó 324.-eFt értékben, a kapcsolódó járulékok összege 133.-eFt volt.

A közfoglalkoztatottak betanítása, munkavégzésének koordinálása jelentős odafigyelést igényelt, a szakmai területek vezetői, valamint a munkavégzést felügyelő munkatársak részéről



egyaránt. Azonban fontos szempont, hogy a program eredményeként a közfoglalkoztatottak, olyan azonnal hasznosítható ismereteket szereztek, mely segíti őket a munkaerő piacon való elhelyezkedésükben. A Hagyományok Háza 2017. évben a korábbi közfoglalkoztatottak közül 2 fő munkavállalót közalkalmazotti jogviszonyban tovább alkalmazott.

### ***Nem rendszeres juttatások***

A konszolidációs feladatok sikeres végrehajtása érdekében – év végén a kiszabott feladatok teljesítése után – a munkáltató egy havi munkabér összegével megegyező összegű eseti kereset kiegészítésben részesítette a munkatársakat. A kifizetett készenléti, ügyeleti díjak összege - az új munkaidő nyilvántartási rendszer, valamint új juttatási formák bevezetése miatt emelkedett. Jubileumi jutalomban a törvényi előírások alapján 3 fő munkatársunk részesült.

Béren kívüli juttatások keretében az újonnan bevezetett juttatások - a CAFETERIA rendszer keretében nyújtott szolgáltatások, valamint az egészségpénztári munkaáltatói hozzájárulások fizetése került elszámolásra. A korábbi években is meglévő juttatások (helyi közlekedési bérletdíjterítések, Erzsébet utalványok...) kifizetésének összege a létszámváltozások miatt emelkedett.

Egyéb költségtérítések között a belföldi és külföldi kiküldetések kapcsán kifizetett napidíjak összege, a Kollektív Szerződés alapján juttatott szemüvegtérítések, valamint a cégtelefon használatával kapcsolatos juttatások kerültek elszámolásra. Ezek emelkedése a határon túli feladat ellátás, valamint a létszámok növekedése miatt indokolt.

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai között a munkavállalók bérkompenzációja, valamint a Magyar Állami Népi Együttes részére kifizetett előadópénzek, és a részükre megkötött élet- és balesetbiztosítások összege került elszámolásra.

A munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások rovaton a megbízási szerződések alapján munkát végzők részére számfejtett juttatások, továbbá az egyéb külső személyi juttatások között a reprezentációs költségek, valamint az előadások, egyéb alkotások után kifizetett jogdíjak összege került elszámolásra.

- ***Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatainak alakulása***

A munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosított előirányzatának összege 280 232.-eFt volt. Az előirányzatok felhasználása 87,71%-ban teljesült. A jogcímen keletkező maradvány összege 34 442.-eFt, amely kötelezettséggel terhelt. A Hagyományok Háza adó- és járulékfizetési kötelezettségeit a jogszabályi előírásoknak megfelelően határidőre teljesítette.

A jogszabályi változások miatt szociális hozzájárulási adó visszafizetési kötelezettsége keletkezett az intézménynek 44 092.-eFt értékben, melynek pénzügyi rendezése 2017. év decemberében megtörtént.

- ***Dologi kiadások előirányzat változásának bemutatása***

A kifizetések jogcímenkénti kimutatást, valamint az előző évi időszak adataihoz történő viszonyítását a **4. számú csatolt melléklet** tartalmazza.

A 2017. évi dologi kiadások módosított előirányzatának összege 2 191 770.-eFt, mely összeg 66,85%-ban került felhasználásra. Jelentős 726 578.-eFt a következő évre áthúzódó kötelezettségvállalások összege, melynek nagy része a BV projekttel kapcsolatos (451 376.-eFt, melyből a fordított általános forgalmi adó összege 433 255.-eFt).

A rendelkezésre álló előirányzatok 43,04%-át szolgáltatások igénybevételére, 2,69%-át készletbeszerzésekre, 1,70%-át kommunikációs szolgáltatások igénybevételére, 1,25%-át kiküldetések, reklám és propaganda kiadásokra, 51,31%-át különféle befizetésekre (áfa és pénzügyi műveletek kiadásaira) fordította az intézmény.

A gazdálkodást, a dologi kiadások alakulását lényegesen befolyásoló tényezők:

- szakmai feladatok bővülése,
- határon túli és megyei hálózatok tevékenységének bevezetése,
- létszámnövekedések,
- személyi juttatások rendszerének átalakítása,
- továbbá az, hogy az intézmény a tevékenységét egész évben bérelt ingatlanokban folytatta.

Mindezek eredményeként az előző évekhez viszonyítva alacsonyabbak voltak a közüzemi szolgáltatási kiadások költségei, helyette bérleti díjfizetési kötelezettségek jelentkeztek. A bérleti díj kiadások abból adódóan is emelkedtek, hogy a szakmai programok, tevékenységek, előadások megtartásához - saját színhelyek hiányában – bérelni kellett a szükséges helyiségeket.

A szakmai feladatok bővülése miatt emelkedtek a szakmai tevékenységet segítő egyéb szolgáltatások. A határon túli feladatellátások miatt lényegesen megnövekedtek a kiküldetési költségek és az üzemanyag felhasználások. A megnövekedett személyi létszámok miatt emelkedtek a létszámfüggő dologi kiadások - pl. a szakmai anyagbeszerzések (pl. irodaszer, munkaruha, készletbeszerzések...) - költségei. A BV források felhasználása, valamint a devizás átutalások miatt lényeges emelkedés mutatkozik a Magyar Államkincstár részére fizetendő jutalékok összegénél is. A dologi kiadások összegében jelentős - csak a BV beruházás időszakában jelentkező tétel - a BV rekonstrukció fordított általános forgalmi adójának összege. A közvetített szolgáltatások összegének emelkedése szintén a BV beruházással kapcsolatos. Ilyenek a kivitelezés kapcsán kifizetésre kerülő - területhasználati és vízdíj – kiadások, amelyek továbbszámlázásra kerülnek a szolgáltatást igénybevevő kivitelező felé.

- ***Ellátottak pénzbeli juttatásai***

NÉ

- *Egyéb működési célú kiadások*

## NÉ

- *Egyéb felhalmozási célú kiadások*

Ezen a rovaton az intézmény 1 200.-eFt eredeti előirányzatot tervezett, mely összeg a munkavállalók részére nyújtható lakáskölcsönök finanszírozására fordítható keret. A keret felhasználására vonatkozó információk a beszámoló I./1/f pontjában találhatóak.

- *Beruházási és felújítási kiadások előirányzat változásának bemutatása*

Az intézmény beruházási, felújítási kiadásainak számszaki adatait az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

Jogcím	2017.év				Teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előirányzat változás	Teljesítés	
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	2 812	20 901	17 239	9 359	44,78%
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	52 335	3 976 345	3 924 010	1 998 007	52,25%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	5 482	27 553	19 531	13 286	48,22%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	33 754	113 006	59 282	70 382	62,28%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	23 917	157 016	127 359	60 645	38,62%
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>118 300</b>	<b>4 294 821</b>	<b>4 147 421</b>	<b>2 151 679</b>	<b>50,10%</b>
Ingatlanok felújítása (K71)					
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)					
<b>Felújítások (K7)</b>					

A felhalmozási előirányzatok teljesítése összességében 50%-ban realizálódott. Ennek oka, hogy a BV rekonstrukcióval kapcsolatos kötelezettségvállalások tényleges pénzügyi teljesítésének jelentős része áthúzódik 2018. évre.

2017. évben az intézmény beruházási kiadásokra mindösszesen bruttó 2 151 679.-eFt-ot fordított. Ebből a nettó érték 2 091 034.-eFt, a kapcsolódó általános forgalmi adó összege 60 645.-eFt volt.

- **Az épület beruházásokra** fordított nettó kiadások összege **1 998 007.e-Ft volt.**
  - Ebből az összegből nettó 1 957 935.-eFt a BV rekonstrukció kapcsán került kifizetésre kivitelezői, műszaki ellenőrzési tevékenységre, továbbá a megvalósításhoz kapcsolódó egyéb közüzemi szolgáltatóknak fizetett díjak, e-napló vezetés, régészeti feltárás, színpadgépészeti bontás kiadásokra.
  - A Budapest I. kerület Fő utca 6/b. szám alatti bérelt ingatlan vonatkozásában - közbeszerzési eljárást követően - kötött kivitelezői szerződés nettó összege 38 737.-eFt volt, melynek keretében új irodák és műhelyek kerültek kialakításra.
  - A további 1 335.-eFt-ot az ingatlanokhoz kapcsolódó tűz- és vagyonvédelmi feladatokat segítő riasztó és tűzjelző rendszer kiépítésére fordította az intézmény a Szilágyi Dezső tér 6. és az Apor P. u. 4. szám alatti épületekben.
- **Immateriális javakra** fordított nettó kiadások összege **9 359.-eFt volt.**
  - Ebből az összegből 3 934.-eFt értékben számítógép munkaállomások működéséhez szükséges Windows, Office szoftverek kerültek beszerzésre.
  - A további 5 425.-eFt a 2016. évben elkezdett, a tervek szerint több év alatt megvalósuló folkloradatbázis fejlesztés 2017. évi költsége.
- **Informatikai eszközökre** fordított nettó kiadások összege **13 287.-eFt volt.**
  - Ebből az összegből 2 285.-eFt értékben multifunkcionális nyomtatót, 3 darab speciális számítógépet (laptop), speciális könyv szkennert vásároltunk.
  - Kisértékű tárgyi eszközöket 10 025.-eFt értékben vásárolt az intézmény, ennek keretében számítógépek, laptopok, nyomtatók, monitorok, szkennerek és egyéb számítógép perifériák kerültek beszerzésre.
  - A további 977.-eFt a Fő utca 6. szám alatti bérelt ingatlanon végrehajtott számítógépes hálózat kiépítésének aktivált összege.
- **Az egyéb tárgyi eszközre** fordított nettó kiadások összege **70 382.-eFt volt.**
  - Ebből a fény- és hangtechnikai eszközök értéke 6 626.-eFt,
  - audió-vizuális eszközök (projektor, kamera, fényképezőgép értéke 2 629.-eFt,
  - a MÁNE Tánckánon bemutató előadás díszletének aktivált értéke 3 722.-eFt,
  - nagyértékű gyűjtemények és műtárgyak értéke 6 000.-eFt,
  - hangszerbeszerzések értéke 8 898.-eFt volt.
  - Egyéb vagyonvédelmi rendszerekre (kaputelefon, riasztó rendszer), valamint szállító eszközökre 2 752.-eFt-ot költött az intézmény.
  - 20 483.-eFt értékben egy tehergépjármű, egy személygépjármű, valamint egy 9 személyes személygépjárműnek minősülő kisbusz került megvásárlásra.
  - A kisértékű egyéb tárgyi eszközök nettó értéke 19 272.-eFt volt, ennek keretében könyvek, gyűjtemények és műtárgyak, hangszerek, mobiltelefonok, irodai bútorok és felszerelések kerültek beszerzésre.
- **Az intézményben 2017. évben felújítási kiadások nem voltak.**
- **Központi beruházások, PPP konstrukcióban létrejött beruházások, szolgáltatásvásárlás bemutatása**

NÉ

### 3.) Intézményi bevételek alakulása

a) **Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők, a túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti vagy tartós jellege és a finanszírozott kiadások leírása.**

#### *Előirányzatok alakulása*

A 2017. évben a költségvetési bevételek és a finanszírozási bevételek módosított előirányzatainak együttes összege 7 928 469.-eFt, ebből az előző évi maradvány összege 2 538 225.-eFt, a központi irányítószervi támogatás összege 4 941 932.-eFt, a költségvetési saját bevételek összege 448 312.-eFt. Az előző évi maradvány felhasználása és az adott évi támogatások kiutalása 100%-ban megtörtént.

A **saját bevételek** kiemelt jogcímenkénti kimutatását, valamint az előző évi időszak adataihoz történő viszonyítását az **5. számú csatolt melléklet** tartalmazza.

A saját bevételek pénzügyi teljesítésének összege 447 207.-eFt, ami 99,75%. A 100%-os teljesítéshez viszonyított elmaradás összege 1 105.-eFt volt, melynek okai:

- a közhatalmi bevételek tervezett összegénél 1.-eFt, a szolgáltatások ellenértékénél 5.-eFt a be nem folyt bevétel az előzetesen tervezett előirányzatokhoz képest,
- továbbá, a munkáltatói kölcsönök kifizetésére elkülönített 1 200.-eFt-os keretből a visszafizetések összege 101.-eFt. Az elmaradás összege 1 099.-eFt ami a kettő közötti különbözetből adódik.

#### *Közhatalmi bevételek*

A **közhatalmi bevételek** módosított előirányzatának összege 4 819.-eFt volt, amely a népi iparművészet területén jelentkező állami feladatokon belül, a népi iparművészeti alkotások minősítésének (zsűri tevékenység) díjait tartalmazza. A bevételek - jogszabályi előírás alapján - csak az adott feladattal kapcsolatosan felmerülő kiadásokra használhatók fel. Az intézmény zsűri tevékenysége állami hatósági feladat a 12/2004. (V.21.) NKÖM rendelet 3.§. alapján. A feladat ellátása 2017. évben is a terveknek megfelelően, szervezeten zajlott.

#### *Működési bevételek*

Az **intézményi működési saját bevételek** módosított előirányzatainak összege 375 664.-eFt, a pénzügyi teljesítések összege 375 659.-eFt volt. A tényleges többletbevételek összege az eredeti előirányzatokhoz képest 252 859.-eFt volt. A többletbevételek összegét a felettes szerv engedélyével a bevétel megszerzésével kapcsolatos kiadások fedezetére használta fel az intézmény.

### ***A többletbevételek keletkezésének okai:***

- A ***készletértékesítések*** között az intézmény saját kiadványainak értékesítési bevétele mutatkozik. A kiadvány értékesítéseket a folyamatos feladatellátás mellett a külső rendezvényeken is végzik a munkatársaink, aminek eredményeként – a nagy érdeklődés miatt – az ebből származó bevételek meghaladták az év elején tervezettet. A többletbevételekből a saját munkavállalók többletfeladatainak térítése és azok járulékai kerülnek kifizetésre, valamint a kapcsolódó reklám, propaganda kiadások, továbbá új kiadványok kerültek finanszírozásra. Kiadványainkkal megjelentünk az Országos Táncház találkozón, az Ünnepi Könyvhéten, valamint bizományosi partner bevonásával a Mesterségek Ünnepén, a Nemzeti Vágtán és természetesen saját rendezvényeinken is.
- A ***szolgáltatások ellenértékének*** többletbevétele jellemzően az év elején nem ismert, eredetileg nem tervezett programokhoz, rendezvényekhez, fellépésekhez kapcsolódóan jelentkeznek. 2017. évben ilyen jogcímek voltak:
  - MTVA szerződés – „Hajnali népzene korán kelőknek” című, napi rendszerességgel konferált népzenei műsor készítéséért kapott többletbevételek összege, melyet vásárolt közszolgáltatásként szerződés szerint tovább utaltunk a műsorkészítő cég felé.
  - MTVA szerződés – Bartók Rádió népzenei sávjának műsorai vonatkozásában a műsorok készítéséért kapott többletbevételek összege, melyet vásárolt közszolgáltatásként, szerződés szerint tovább utaltunk a műsorkészítő cég felé.
  - 2017. év elején az intézmény Újévköszöntő koncerteket szervezett a Magyar Állami Népi Együttes részvételével. A rendezvények bevételeiből finanszíroztuk a MÜPA bérleti díjak összegét, a külső fellépők díjazását, a szállítási és reprezentációs költségeket, valamint a kapcsolódó járulék kifizetéseket.
  - A Magyar Állami Népi Együttes, illetve egyéb vendég fellépők (befogadott rendezvények) költségvetésben előre nem tervezett fellépéseinek jegyértékesítéséből és tiszteletdíj bevételekből származó többletek összege, ezekből kerültek finanszírozásra a fellépésekhez kapcsolódó többlet kiadások. Külföldi fellépések és színhelyek: Bakui Nagykövetségen történő fellépés, olaszországi turné, a „Szállnak a Pávák” gálaműsor Nagyváradon a Szigligeti Színház szervezésében, a Hagyományok Háza napok rendezvény keretében gyergyószentmiklósi előadáson történő részvétel, vendégszereplések Lengyelországban, Zselízen, Kolozsváron....
  - A Magyar Állami Népi Együttes új bemutatója „Tánckánon - Hommage a Kodály Zoltán” kapcsán befolyt bevételek, amely összegekből kerültek finanszírozásra az előállítás színpadra állításával kapcsolatos díszletek és jelmezek kiadásai.
  - A Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetemmel kötött szerződés alapján, ünnepi népzenei koncert a „Táncház napján” tartott rendezvény bevétele. A bevételből fedeztük a fellépő művészek tiszteletdíját és a kapcsolódó jogdíjakat.

- MTVA szerződés – „Felszállott a Páva” népzenei vetélkedő lebonyolítására átutalt többletbevétel, mely összeg a program kiadásainak finanszírozására került felhasználásra.
- A Hagyományok Háza Népművészeti Módszertani Műhelye által indított tanfolyamokra befolyt többletbevételek összege, melyekre - a tervezethez képest - magasabb jelentkező létszám miatt meghaladták az eredetileg tervezett bevételek összegét. A bevételből finanszíroztuk a tanfolyamok felmerülő többlet költségeit.
- A **közvetített szolgáltatások** ellenértékéből származó bevételek összege az alábbi események kapcsán keletkeztek:
  - A Budai Vígadó rekonstrukciója kapcsán felmerült közterület foglalási díj továbbszámlázásának bevétele. A közterület foglalás teljes összege átutalásra került a Budapest I. kerületi Budapesti Önkormányzat részére. A kivitelező ÉPKAR Zrt-vel kötött szerződés alapján a kifizetett összeg továbbszámlázásra kerül, mivel a költség a kivitelezőt terheli.
  - Bérelt ingatlanok távfelügyeleti díjának továbbszámlázásából származó többletbevételek, mely összeg a távfelügyeletet biztosító szolgáltató részére került szerződés szerint átutalásra.
  - Munkavállalók által a telefon és gépkocsi használat költségének továbbszámlázásából adódó bevétel, mely összeg költségtérítés. A telefon számla, illetve az üzemanyag költség számlák teljes körűen kifizetésre kerültek a szolgáltatók részére.
- **Biztosító által fizetett kártérítés** összege a - Allianz Hungária Zrt. - biztosító által megtérített a Szilágyi D. tér 6. szám alatti bérelt ingatlanban bekövetkezett káresemény - csőtörés - számla ellenében történt utólagos kifizetése, illetve az MRC-438 forgalmi rendszámú FORD TRANSIT gépjármű káreseménye miatt a - Magyar Posta Biztosító Zrt. - által fizetett kártérítés. A gépjármű kártérítés összegéből származó bevételt az új gépjármű beszerzéséhez kapcsolódó többlet kiadások és a fenntartásához kapcsolódó költségekre fordítottuk.

### **Felhalmozási bevételek**

**Egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből** származó bevételek összege 1 479.-eFt volt, amelyek az alábbi események kapcsán realizálódtak:

- az eredeti rendeltetésüknek már nem megfelelő, selejtezésre váró kisértékű tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevétel,
- használt hangszer értékesítés, mely bevételt új hangszer beszerzésére fordítottuk,
- valamint a megrongálódott gépjárműroncs értékesítéséből származó bevétel.

## ***Finanszírozási bevételek***

Év közben a ***finanszírozási bevételek*** 3 479 331.-eFt-tal emelkedtek az alábbi jogcímek szerint:

- BV Projekt finanszírozására nyújtott támogatás összege 2 775 800.-eFt,
- a közalkalmazottak bérének jogszabályban meghatározott kompenzációjára kiutalt támogatás összege 1 744.-eFt,
- a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló előírás teljesítésének finanszírozására egyszeri jelleggel kiutalt támogatás összege 1 125.-eFt,
- a kulturális illetménypótlék 2017. évi finanszírozására egyszeri jelleggel kiutalt támogatás összege 42 762.-eFt,
- az intézmény gazdasági megerősítéséhez, feladatbővítéséhez kiutalt egyszeri támogatás összege 496 800.-eFt,
- a HH kárpátaljai kirendeltségének létrehozásához biztosított egyszeri támogatás összege 20 000.-eFt,
- a "Néphagyomány hetedízigen 2017-2018" Nemzeti Tehetség Program keretében megvalósuló feladatok finanszírozására biztosított egyszeri támogatás összege 6 000.-eFt,
- a „Muzsikáló Budapest 2017.” projekt megvalósítására biztosított egyszeri támogatás összege 164 192.-eFt,
- a „Homage á Kodály Zoltán” táncelőadás megvalósítására biztosított egyszeri támogatás összege 15 000.-eFt,
- a szociális hozzájárulási adó mértékének csökkenése miatt keletkezett előirányzat visszafizetési kötelezettsége az intézménynek 44 092.-eFt értékben.

Az előző évi ***pénzmaradvány összege 2 538 225.-eFt volt***, jogcímek szerinti felhasználása a 4/a. pontban kerül bemutatásra.

### **b) bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya**

Az intézmény követelés állományát rendszeresen felügyeltük, a bevételek beszedésével folyamatosan foglalkoztunk. A kintlévőségek behajtása érdekében elsődlegesen költségkímélő módon, telefonon egyeztettünk a hátralékos ügyfelekkel, ha nem jártunk sikerrel egyenlegközlő és felszólító leveleket küldtünk ki részükre. Amennyiben ez az eljárás nem vezetett eredményre, abban az esetben ügyvédi behajtást kezdeményeztünk.

2017. év végére az intézkedések ellenére sem sikerült teljes körűen a kiszámlázott bevételek beszedése, elsősorban a kiadványok bizományosi értékesítésével foglalkozó vevőink halmoztak fel adósságot. Év végén csak a vevők által elismert tartozások kerültek kimutatásra a mérlegben.



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

#### *Államháztartáson belüli működési és felhalmozási célú támogatások*

Az eredeti előirányzattal nem rendelkező *államháztartáson belüli működési és felhalmozási évközi támogatások* együttes összege **47 885.-eFt volt.**

- Ebből jelentős 36 445.-eFt volt a Nemzeti Kulturális Alapból elnyert pályázati támogatások összege, melyet 14 darab pályázati anyag keretében nyert el az intézmény. Intézményünk 2017. évben a közfoglalkoztatási program keretében 4 591.-eFt vissza nem térítendő céltámogatásban részesült.
- A további 6 849.-eFt, a Bethlen Gábor Alaptól az óvodafejlesztési programra kiutalt támogatások összege.

#### *Államháztartáson kívülről átvett működési és felhalmozási bevételek*

Az eredeti előirányzattal nem rendelkező *működési célú átvett pénzeszközök* értéke **17 265.-eFt** volt. Ennek jelentős része 14 078.-eFt a társasági adóról és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény (továbbiakban: TAO törvény), valamint a 14/2012. (III.6) NEFMI rendelet előírásai alapján az intézmény TAO bevétele. A támogatás igénybevételének alapja - a Magyarország területén és az EGT- tagállamok területén - realizált előző évi nettó jegybevételek összegének 80%-a. A támogatás felhasználása, elszámolása a jogszabályi előírásoknak megfelelően a támogatási évet követő év június 30. A további 3 187.-eFt a Tempus Közalapítvány ERASMUS+Program, "Láss, tapasztalj, taníts!" pályázat bevétele.

A *felhalmozási célú átvett pénzeszközök* jogcímen a lakásvásárlásra elkülönített munkáltatói keret visszatérülése követhető nyomon.

#### **4. A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása**

**a) az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2016. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei,**

Az intézmény **2016. évi maradványának** megállapítása a ténylegesen teljesített bevételek, valamint a ténylegesen teljesített kiadások különbözeteként határozható meg. A maradvány **teljes összege kötelezettséggel terhelt**, mely a 2017. első félévében az intézményi feladatok ellátására felhasználásra kerültek.

2016. december 31. időpontig teljesített bevételek összege:	4 256 499.-eFt
2016. december 31. időpontig ténylegesen kifizetett kiadások összege:	1 721 276.-eFt
<u>2016. december 31. el nem számolt külföldi kiküldetési előleg összege:</u>	<u>3 002.-eFt</u>
2016. évi maradvány összege:	2 538 225.-eFt

A 2016. évi maradvány felhasználása tárgyévben a kiemelt előirányzatokon a következő megoszlás szerint alakult:

Személyi juttatások kiadásai:	38 628.-eFt
Munkaadókat terhelő járulék kiadások:	11 548.-eFt
Dologi kiadások:	756 029.-eFt
Egyéb működési kiadások:	0.-eFt
Beruházási kiadások:	1 732 020.-eFt
Összesen:	2 538 225.-eFt

**A 2016. évi maradvány felhasználási jogcímei az alábbiak voltak:**

- 2 274 805.-eFt, a BV rekonstrukció finanszírozására Támogatói Okirat alapján kiutalt támogatás fel nem használt előirányzata. A 3361-3/2016. számú okirat 5.3. pontja szerint a támogatott tevékenység időtartama a teljesítési határidőkre vonatkozóan 2016. január 01. és 2017. december 31. A kiutalt támogatások pénzügyi felhasználásának határideje 2016. január 01. – 2018. január 30. Az intézmény az 1 581 855.-eFt összeg vonatkozásában is rendkívüli maradvány visszahagyását kérte. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a 1815-1/2017. számú levélben engedélyezte a rendkívüli maradvány visszahagyás alá vont összeg – Támogatói Okiratnak – megfelelő, 2017. június 30.-át követő felhasználását.
- A további összegek az intézmény alaptevékenységeivel kapcsolatosan kötelezettséggel terhelt előirányzatok voltak, amelyek a jogszabályi előírásoknak megfelelően 2017. június 30. időpontig kifizetésre kerültek az alábbi feladatok finanszírozására:
  - A Kormány 1770/2016. (XII. 15.) számú határozata alapján - a Hagyományok Háza kárpátaljai kirendeltségének létrehozásához nyújtott forrás, melynek felhasználásról 2017. január végéig kellett dönteni és kötelezettségvállalással alátámasztani a kiutalás összegét. A támogatás felhasználásra került az engedélyezett feladatok finanszírozására.
  - A Kormány a 1780/2016. (XII. 15.) számú határozata alapján - a Hagyományok Háza részére, mint a Kárpát-medencei néphagyomány átöröklésének kiemelkedő jelentőségű nemzeti kulturális intézménye részére - az intézmény gazdasági megerősítéséhez biztosított egyszeri forrás. A kiutalt RKI támogatás a 2016. évben megvalósítható vagy elindítható programok és fejlesztések egyszeri forrásigényét biztosította. Az eredeti tervek szerint a forrás egy része gépjárművek beszerzésére igényelt előirányzat volt, de mivel az intézmény 2016. évi költségvetésben nem volt fedezet a BV projekt, költözéssel kapcsolatos kiadásainak finanszírozására, ezért a - prioritások meghatározása után - az előirányzat ezek kifizetésére került felhasználásra, azzal, hogy a gépjárművek beszerzése 2017. évi költségvetésből kerül teljesítésre. A felhasználásról külön elszámolás készült, amely elfogadásra került az felügyeleti szerv részéről.

- A folyamatos működésből adódóan 2016. évben kötött szolgáltatási szerződések teljesítése, a szeptemberben elindult tanfolyami oktatások, év eleji lekötött rendezvények, kiállítások, zsűri tevékenység elszámolása 2017. évben megtörtént.
- A Nemzeti Kulturális Alap és EMMI pályázatokból a kiutalt támogatások azon összegei melyek felhasználása, elszámolási határideje 2017. évi volt. A támogatások elszámolása a Támogatói Okiratokban foglaltak szerint megtörtént.
- A 2016. év végén elindított, megrendelt eszköz és készletbeszerzések, a bérelt ingatlanokon végzett átalakítási munkálatok elvégzése és pénzügyi teljesítése 2017. évben megvalósult.
- A 2016. évben befolyt TAO bevételek összegének felhasználása, az elszámolás összeállítása és a Kormányhivatal részére történő továbbítása határidőre megtörtént. A beszámoló elfogadásra került.
- A Kollektív Szerződés, valamint munkáltatói döntés alapján 2016. év végén a munkavállalók részére nyújtott nem rendszeres juttatások összege, járulékainak elszámolása, a rendezvények, programok kapcsán a külső megbízási szerződések alapján fizetendő juttatások összege, valamint a Magyar Állami Népi Együttes műsorai után járó szerzői jogdíjak kifizetése megtörtént.

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

## NÉ

**c) a 2017. évben képződött maradvány keletkezésének oka (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.), összetétele (alap- és vállalkozási tevékenység esetében is).**

Az intézmény **2017. évi maradványának** megállapítása a ténylegesen teljesített bevételek, valamint a ténylegesen teljesített kiadások különbözeteként határozható meg.

A maradvány **teljes összege kötelezettséggel terhelt**, mely a 2018. év június 30. időpontig kerülhet felhasználásra az intézményi feladatok ellátására.

2017. december 31. időpontig teljesített bevételek összege:	7 927 364.-eFt
2017. december 31. időpontig ténylegesen kifizetett kiadások összege:	4 960 388.-eFt
<u>2017. december 31. el nem számolt szállítói előlegek összege:</u>	<u>42 715.-eFt</u>
2017. évi maradvány összege:	3 009 691.-eFt

A 2017. évi pénzmaradvány megoszlása a kiemelt előirányzatokon a következő megoszlás szerint alakult:

Személyi juttatások kiadásai:	106 634.-eFt
Munkaadókat terhelő járulék kiadások:	34 442.-eFt
Dologi kiadások:	726 578.-eFt
Egyéb működési kiadások:	0.-eFt
<u>Beruházási kiadások:</u>	<u>2 143 142.-eFt</u>
Összesen:	3 010 796.-eFt
Bevétel elmaradás:	- 1 105.-eFt
2017. évi maradvány összege:	3 009 691.-eFt

***A 2017. évi maradvány keletkezésének okai, jogcímei:***

- A maradvány jelentős része a BV rekonstrukció finanszírozására kiutalt támogatás fel nem használt előirányzata: 2 514 433.-eFt.
- A további összegek az intézmény alaptevékenységeivel kapcsolatosan kötelezettséggel terhelt előirányzatok, többek között:
  - A Kormány a 1447/2017. (VII. 07.) számú határozata alapján - a Hagyományok Háza, mint a Kárpát-medencei néphagyomány átörökítésének kiemelkedő jelentőségű nemzeti kulturális intézménye részére - az intézmény gazdasági megerősítéséhez, feladatellátásának konszolidációjához biztosított többlet forrás 2018. évre áthúzódó programjaival kapcsolatos kötelezettségvállalásainak összege.
  - Az NTP- KULT- M-17-0002 EMMI támogatás keretében a "Néphagyomány hetediziglen 2017-2018" Nemzeti Tehetség Program keretében megvalósuló feladatok finanszírozására kiutalt támogatás azon összegei, amelyek pénzügyi teljesítése áthúzódik 2018. I. félévére.
  - A 35597/2017/KULTIG számú Támogatói Okirat a „Homage á Kodály Zoltán” táncelőadás kiadásainak finanszírozására kiutalt támogatás azon összegei, amelyek pénzügyi teljesítése áthúzódik 2018. I. félévére.
  - A 27488/2017/KTF számú fejezetek közötti megállapodás alapján a „Muzsikáló Budapest 2017.” projekt megvalósítás utáni fel nem használt támogatásának összege, amelynek visszafizetésére az elszámolás elfogadását követően kerül sor.
  - A folyamatos működésből adódóan 2017. évben kötött szolgáltatási szerződések következő évet érintő teljesítéseinek összege. A szeptemberben elindult tanfolyami oktatások, év eleji lekötött rendezvények, kiállítások, zsűri tevékenységhez kapcsolódó kötelezettségvállalások, melyek elszámolása 2018. évben fog megtörténi.
  - A Nemzeti Kulturális Alap és Bethlen Gábor Alap pályázatokból a kiutalt támogatások azon összegei, melyek felhasználása, elszámolási határideje 2018. évben lesz.
  - A 2017. év végén elindított, megrendelt eszköz és készletbeszerzések kötelezettségvállalási, melyek elszámolása szintén csak 2018. év elején realizálódik.

- A 2017. évben befolyt TAO bevételek összege, melyek felhasználási határideje 2018. június 30.
- A Kollektív Szerződés, valamint munkáltatói döntés alapján 2017. év végén a munkavállalók részére nyújtott nem rendszeres juttatások összegének és járulékainak elszámolása.
- A rendezvények, programok kapcsán a külső megbízási szerződések alapján fizetendő juttatások összege.
- A Magyar Állami Népi Együttes műsorai után járó szerzői jogdíjak kifizetése.

**5.) Európai Uniós forrásból megvalósuló programok alakulása: röviden, az alábbi táblázatban összefoglalva, projektenként be kell mutatni az Európai Uniós programok keretében elvégzett vagy megkezdett feladatokat és az ezzel kapcsolatos számszaki adatokat, szerepeltetve a projekt vonatkozásában kapott teljes támogatás összegét, a 2015. évben a projekt terhére elszámolt és a projekt vonatkozásában eddig összesen elszámolt ráfordításokat, továbbá azt, hogy azokkal kapcsolatban milyen volumenű saját költségvetési források kerültek felhasználásra**

**NÉ**

**6.) Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása**

Az intézményi beszámoló „15/A. Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról” táblázat adatainak, valamint a mérleg adatok elemzése alapján megállapítható, hogy az intézmény nemzeti vagyonba tartozó nettó eszközállománya 2017. december 31. időpontban 3 027 730.-eFt volt.

Az előző évi adatokhoz viszonyítva a teljes eszközállomány értéknövekedésének összege összesen 2 007 357.-eFt volt, melyből jelentős a beruházások állományának változása- egyrészt a BV projekt kiadásai, másrészt a még használatba nem vett, raktáron lévő gépek értéke miatt.

A selejtezések értéke összességében 50 988.-eFt volt. Ennek keretében elavult mobiltelefonok, számítástechnikai és ügyviteli eszközök, operációs rendszerek és régi szoftverek, használhatatlanná vált bútorok, szerszámok kerültek selejtezésre, melyek felújítása, javítása gazdaságtalan lett volna, illetve a költözés során leszerelésre kerültek és a későbbiekben nem használhatóak a megújult környezetben.

Az értékesítések összege 13 700.-eFt volt, ami a selejtezett értékesített eszközök bruttó beszerzési értéke, valamint az értékesített jármű beszerzési értéke volt.

**,7.) Tulajdonosi részesedés**

**NÉ**

## **8.) Alapítványok**

**NÉ**

### **9.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása**

- ***Követelések állományának alakulása***

2017. december 31. időpontban az intézmény követeléseinek összege összesen 66 947.-eFt volt. Ebből a költségvetési évben esedékes követelések állományának összege 3 847.-eFt, a költségvetési évet követően esedékes követelések állományának összege 20 608.-eFt. A további 42 492.-eFt a követelés jellegű sajátos elszámolások egyenlege, ami egyrészt a BV rekonstrukció kapcsán kifizetett előlegek, másrészt az Újév köszöntő rendezvény kapcsán kifizetett terembérlet előlegének összege.

Az intézmény követelés állományán belül a lejárt követelések aránya 5,75%. A követelések teljesülését folyamatosan figyelemmel kísérjük és az adósok részére a fizetési határidő lejárta után fizetési felszólítást küldünk. A többszöri felszólítás ellenére nem fizető adósok ellen behatási eljárást kezdeményeztünk. Behajthatatlanság címén 2017. évben követelést nem vezettünk ki.

- ***Kötelezettségek állományának alakulása***

2017. december 31. időpontban az intézmény kötelezettségeinek összege összesen 43 126.-eFt volt. Ebből 428.-eFt fizetési határidőn túli lejárt kötelezettség. A késedelembe esés oka, hogy a számlák késve érkeztek meg az intézménybe.

Az adminisztrációs folyamatokból adódó, esetleges késedelmes kifizetések esetén 2016. évi IX. jogszabály behajtási költségátalányra vonatkozó lemondó nyilatkozatokat megkértük az üzleti partnereinktől.

### **10.) A letéti számla pénzforgalma**

**NÉ**

### **11.) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma**

**NÉ**

### **12.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése**

**NÉ**

### **13.) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk**

Az intézmény jövője szempontjából kiemelkedő, meghatározó jelentőségük volt a 2017. évben elvégzett feladatoknak. A három évre tervezett konszolidáció első időszakán vagyunk túl, ami a szakmai működés alapjainak lefektetését, a jogi környezet és lehetőségek feltérképezését, a tervek és lehetőségek összehangolását, a szakmai feladatok tényleges beindítását jelentette.

A terveknek megfelelően januártól megtörtént a bérek konszolidációja, elkezdődött az új munkatársak alkalmazása, végrehajtottuk a szükséges szervezeti átalakításokat, létrehoztuk nemzetközi osztályunkat, elindítottuk az új szakmai feladatok megvalósítását a megyei és Kárpát-medencei hálózatban. Ezzel egyidőben megfelelő ütemben zajlott - az intézmény kiemelt státuszának megfelelő színvonalú épület - a Budai Vigadó beruházás kivitelezése, ami szintén kiemelt figyelmet igényelt.

Az elmúlt évek során folyamatosan bővülő tevékenységeket, a jelentkező többletfeladatok ellátását az intézményben dolgozó munkatársak elkötelezett, megfeszített szakmai munkával látták el. 2017. évben a személyi juttatások terén végrehajtott konszolidáció eredményeként javult a munkavállalók átlag jövedelme és az egyéb juttatások mértéke, de a munkaerő piaci helyzet változása, az országos átlag jövedelmek emelkedése miatt továbbra is gondot okoz a munkatársak „elvándorlása”, a megfelelő minőségű munkaerő biztosítása, különösen a támogató – gazdasági, pénzügyi, üzemeltetési - területeken. Az intézményhez hűséges munkavállalók fokozott igénybevételnek vannak kitéve, hiszen a hiányzó munkaerő pótlása, illetve a ki és belépések miatt az új munkatársak betanítása jelentős többletmunkát, odafigyelést követel meg azokon a területeken, ahol személyi változások vannak. A személyi állomány megtartása, a munkavállalók megélhetésének biztosítása, az intézmény tevékenységének zavartalan működése érdekében fontos lenne, hogy a közsférában foglalkoztatott munkatársak bérszínvonala ne maradjon el a térség átlag jövedelmeinek szintjétől.

A szakmai feladatok bővülése, az egységes, teljes kulturális nemzeti integráció, az intézmény három éves rendszerszintű stratégiai programjának megvalósításához, az elkezdett munka folytatásához elengedhetetlen a korábban - az Emberi Erőforrások Minisztériumával egyeztetett módon összeállított, a Kormány által elfogadott – részletes szakmai anyagban bemutatott 2018. – 2019. évi többlet támogatások biztosítása. Továbbá, 2018. évben a Budai Vigadó megújult épületébe történő visszaköltözést követően - a leadott adatok és előzetes kalkulációk alapján - azzal számolunk, hogy az épület üzemeltetési költségei is jelentősen emelkedni fognak, egyrészt az alapterület növekedéséből adódóan, másrészt a korábbi időszakhoz képest jelentősen bővülő, az épületben üzemeltetett gépészeti és biztonsági berendezések száma miatt. Ezen többlet kiadásokra szintén a 2018. évi konszolidációs anyagban igényeltünk további forrásokat.


A nehézségek ellenére sikeres évet zártunk, az év elején megtervezett új feladatokat elvégeztük, a költségvetési tervekben engedélyezett előirányzati keretek betartásának köszönhetően az intézmény 2017. évi tevékenységében, gazdálkodásában jelentős fennakadás nem történt. A

költségvetési keretszámokon belül maradva a bérek átutalásra kerültek, az intézmény szakmai alapfeladatainak ellátása, az üzemeltetés, az egyéb forrásokból finanszírozott programok, valamint az intézmény munkatervében előírt feladatok hiánytalanul megvalósultak.

Budapest, 2018. április 27.



Kelemen László  
Főigazgató



Nagy Erzsébet Ibolya  
Gazdasági igazgató

**Mellékletek:**

- 1. számú melléklet – Kimutatás a hatáskörönkénti és jogcímenkénti előirányzat módosításokról
- 2. számú melléklet – Kimutatás a konkrét meghatározott feladatokra a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatokról
- 3. számú melléklet – Kimutatás a személyi és járulék kiadásokról
- 4. számú melléklet – Kimutatás a dologi kiadásokról
- 5. számú melléklet – Kimutatás a költségvetési bevételekről
- 6. számú melléklet – Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről



**Kimutatás**  
**a hatáskörönkénti és jogcímenkénti előirányzat módosításokról**  
**2017. év**


*eFt*

Jogcím	Előirányzat-változások			Összesen
	Kormányzati hatáskörben	Irányítószeri hatáskörben	Intézményi hatáskörben	
Személyi juttatás	131 084	144 818	- 174 398	<b>101 504</b>
Munkaadói járulék	64 331	29 673	46 928	<b>140 932</b>
Dologi kiadás	322 924	338 875	1 257 571	<b>1 919 370</b>
Támogatásértékű működési kiadások (Áht-n belül)			42	<b>42</b>
Beruházások		2 702 088	1 474 433	<b>4 176 521</b>
Felújítások		-		<b>-</b>
Egyéb felhalmozási célú kiadások			- 1 200	<b>- 1 200</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>518 339</b>	<b>3 215 454</b>	<b>2 603 376</b>	<b>6 337 169</b>
Működési célú támogatások (Áht-n belül)			47 472	<b>47 472</b>
Felhalmozási célú támogatások (Áht-n belül)			414	<b>414</b>
Közhatalmi bevételek		119		<b>119</b>
Működési bevételek		252 864		<b>252 864</b>
Felhalmozási bevételek		1 479		<b>1 479</b>
Működési célú átvett pénzeszköz		-	17 265	<b>17 265</b>
Maradvány igénybevétel			2 538 225	<b>2 538 225</b>
Központi irányítószeri támogatás	518 339	2 960 992		<b>3 479 331</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>518 339</b>	<b>3 215 454</b>	<b>2 603 376</b>	<b>6 337 169</b>

Budapest, 2018. április 27.

  
Kelemen László  
Főigazgató



  
Nagy Erzsébet Ibolya  
Gzadasági igazgató

**Kimutatás**  
**a konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatokról**  
**2017. év**

		<i>e Ft</i>				
Feladat megnevezése	Jellege	Átadó/ Hatáskör	Módosított előirányzat összege	Tejesítés összege	2017.évi maradvány összege	Maradvány keletkezésének oka
Az NGMI/2977/5/2017. számú intézkedés, valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016.(XII.15.) Korm.rend.alapján	egyszeri támogatás	Kormány	1 125	1 125	-	
Az NGMI/6945/7/2017. számú intézkedés, valamint a 1992.évi XXXIII. Törvény végrehajtásával összefüggő egyes kérdések rendezéséről szóló 150/1992.(XI.20.) Korm.rendelet 21.§-a alapján, a kulturális illetménypótlékok finanszírozására	egyszeri támogatás	Kormány	42 762	42 762	-	
432/2016.(XII.15.) Korm. rendelet szerinti kompenzáció	egyszeri támogatás	Kormány	1 744	1 744	-	
A 1447/2017.(VII.7.) számú Korm. határozat alapján HH, mint a Kárpát-medencei néphagyomány átörökítésének kiemelkedő jelentőségű nemzeti kulturális intézménye részére biztosított pótelőirányzat	egyszeri támogatás	Kormány	496 800	423 877	72 923	A felhasználás határideje: 2018.06.30. A maradvány a 2018. évben megvalósuló programokra kötött kötelezettségvállalások összege.
A Kormány 1632/2017.(IX.11.) Korm. határozata 3.Határon túli magyarok programjainak támogatása alcím, I. Nemzetpolitikai tevékenység támogatása jogcímcsoport terhére a HH kárpátaljai kirendeltsége működtetése és fejlesztése céljából nyújtott támogatás	egyszeri támogatás	Kormány	20 000	20 000	-	
1989/2017. (XII.19.) Korm. Határozatban foglaltak alapján visszafizetésre kerülő szociális hozzájárulási adó mértékének csökkenéséből adódó megtakarítás	egyszeri támogatás	Kormány	- 44 092	- 44 092	-	
<b>Kormányati hatáskörben kiutalt támogatások összesen</b>			<b>518 339</b>	<b>445 416</b>	<b>72 923</b>	
A 27488/2017/KTF számú fejezetek közötti megállapodás alapján, a "Muzsikáló Budapest 2017. év" projekt finanszírozására nyújtott támogatás	egyszeri támogatás	Irányító szerv	164 192	134 838	29 354	A visszautalás módjáról, idejéről az elszámolás elfogadását követően kapunk értesítést.
Dr. Hoppal Péter kultúráért felelős államtitkár által, a 18281-1/2017 számú támogatói okirat alapján, a Budai Vigadó épületrekonstrukciójával összefüggő feladatok fedezetére kiutalt támogatás	egyszeri támogatás	Irányító szerv	2 775 800	261 367	2 514 433	A Budai Vigadó rekonstrukciójának 2017. évi Támogatói szerződése szerint a felhasználás határideje: 2018.06.30

Hagyományok Háza

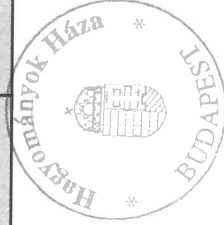
Feladat megnevezése	Jellege	Átadó/ Hatáskör	Módosított előirányzat összege	Teljesítés összege	2017.évi maradvány összege	Maradvány keletkezésének oka
NTP-KULT-M-17-0002 EMMI támogatás a "Néphagyomány hetediziglen 2017-2018" programok finanszírozására. Az előirányzat forrása: 2016. évi XC. Törvény 1. mellékletének, XX. EMMI fejezet, 20. cím 4. alcím 5. g címcsoport (Nemzeti Tehetség Program)sz. fejezeti előirányzat	egyszeri támogatás	Irányító szerv	6 000	656	5 344	Projekt megvalósítás határideje: 2018.06.30
"Hommage á Kodály Zoltán" táncelőadás bemutatójára biztosított pótelőirányzat, Závogyán Magdolna kultúráért felelős helyettes államtitkár által, a 35597/2017/KULTIG sz. Támogatói Okirat alapján.	egyszeri támogatás	Irányító szerv	15 000	8 685	6 315	Projekt megvalósítás határideje: 2018.06.30
<b>Intézményi hatáskörben kiutalt/ engedélyezett források</b>			<b>2 960 992</b>	<b>405 546</b>	<b>2 555 446</b>	
Közfoglalkoztatásra átvett pénzeszköz	Pénzeszköz átvétel		4 592	4 592	-	
NKA 203137/02678 Bujdosóné Papp Andrea: A gyermeknek mese kell. A mese szerepe az óvodai és az iskolai nevelésben című módszertani kötet megjelentetésére.	Pénzeszköz átvétel	NKA	1 700	1 700	-	
NKA 203137/02679 Agócs Gergely: Pál István mesél -egy nőgrádi magyar pástortember mesekincsé - című könyv megjelentetésére DVD-melléklettel	Pénzeszköz átvétel	NKA	2 200	2 200	-	
NKA 786134/00008 - Az átjáró című 12 részes televíziós népzenei műsorozatra	Pénzeszköz átvétel	NKA	5 850	900	4 950	Projekt megvalósítás határideje: 2018.01.31
NKA 203137/02693 - Tóth Lilla: Szédeli borsó. Népi játékok és szokások polgárról - helyi hagyományok sorozat - munkacímű könyv megjelentetésére	Pénzeszköz átvétel	NKA	300	300	-	
NKA 786113/00004 Kodály emlékévkében megvalósuló népzenei koncertsorozatra	Pénzeszköz átvétel	NKA	3 600	2 646	954	Projekt megvalósítás határideje: 2018.02.28
NKA 786113/00003 Rádiós népzenei műsorokra	Pénzeszköz átvétel	NKA	9 000	2 112	6 888	Projekt elszámolási határideje: 2018.03.31
NKA 109142/00473 A Magyar Állami Népi Együttes Hommage á Kodály Zoltán című új produkciójának megvalósítására	Pénzeszköz átvétel	NKA	1 000	1 000	-	
NKA 106107/908 - Minden este népzeneprogram megvalósítására (2016. évi pályázat utófinanszírozása)	Pénzeszköz átvétel	NKA	2 549	2 549	-	
NKA 786113/5 a külföldi Showcase fesztiválon történő bemutatkozásra	Pénzeszköz átvétel	NKA	546	546	-	
NKA 109144/380 Rendhagyó tánc- és drámaóra: Orbán Balázs nyomán előadás megvalósítására	Pénzeszköz átvétel	NKA	500		500	Projekt megvalósítás határideje: 2018.10.30

2017. évi költségvetési beszámoló - 2 számú melléklete

2018

Hagyományok Háza

Feladat megnevezése	Jellege	Átadó/ Hatáskör	Módosított előirányzat összege	Teljesítés összege	2017.évi maradvány összege	Maradvány keletkezésének oka
NKA 109144/379 - MÁNE már bemutatott táncprodukcióinak beföldi forgalmazására	Pénzeszköz átvétel	NKA	1 000	570	430	Projekt megvalósítás határideje: 2018.10.30
NKA 106104/3282 - Táncos és kézműves továbbképzések megvalósítására	Pénzeszköz átvétel	NKA	700	560	140	Projekt megvalósítás határideje: 2018.03.22
NKA 1091248/00469 Határtalan táncfőváros program megvalósítására	Pénzeszköz átvétel	NKA	1 500		1 500	Projekt megvalósítás határideje: 2018.06.30
NKA 106113/268 HH. 2017. évi rendezvényei megvalósításához	Pénzeszköz átvétel	NKA	6 000	6 000	-	
Bethlen Gábor Alap, Óvoda fejlesztési program BGA/7922/4/2017. megvalósításához	Pénzeszköz átvétel	Bethlen Gábor Alap	625	625	-	
Bethlen Gábor Alap Óvoda fejlesztési program BGA/8181/3/2017.megvalósításához	Pénzeszköz átvétel	Bethlen Gábor Alap	5 811	3 413	2 398	Projekt megvalósítás határideje: 2018.01.31
Bethlen Gábor Alap Óvoda fejlesztési program BGA/8181/3/2017.megvalósításához	Pénzeszköz átvétel	Bethlen Gábor Alap	413		413	Projekt megvalósítás határideje: 2018.01.31
ERASMUS+Program, HU01-KA104-022696, 2338-1/2016, "Láss , tapasztalj , taníts!" program megvalósításához	Pénzeszköz átvétel	Tempus közalapítvány	628		628	A záró beszámoló elfogadásra került 2017.12.21-én került a 20% jóváírásra, melynek a kifizetése 2017. év elején történik meg.
ERASMUS+Program, 2017-IHU01-KA104-035708, 2664-/2017, "Láss , tapasztalj , taníts!" program megvalósításához	Pénzeszköz átvétel	Tempus közalapítvány	2 559	2 361	198	A támogatás elszámolási határideje 2018. december
Az 1996. évi LXXXI. Tv. "Tao tv." rendelkezése alapján támogatás nyújtása előadó-művészeti szervezet számára. Duna Aszfalt Kft és MOL-LUB Kft részéről	Pénzeszköz átvétel	TAO	14 078		14 078	A támogatást 2017. december végén kapta intézményünk, mely 2018. június 30-áig az előadó művészeti tevékenységünkre felhasználásra kerül.
<b>Átvett pénzeszközök összesen</b>			<b>65 151</b>	<b>32 074</b>	<b>33 077</b>	
<b>Mindösszesen</b>			<b>3 544 482</b>	<b>883 036</b>	<b>2 661 446</b>	



Kelemen László  
Főigazgató

Nagy Erzsébet Ibolya  
Gazdasági igazgató

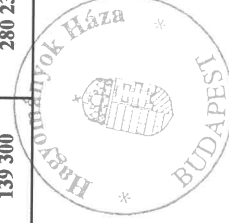
Budapest, 2018. április 27.

**Kimutatás**  
**a személyi és járulék kiadásokról**  
**2016-2017. évi adatok**

Jogcím	ERA	2016. év			2017. év			<i>e Ft</i>			Módosított előirányzat jogcímek szerinti felhasználásának %-os aránya	Maradvány
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzatok változása az előző év adataihoz viszonyítva (%)			
										Teljesítés		
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	422 755	461 046	426 576	932 992	752 863	707 607	93,99%	163,29%	64,81%	45 256	
Normatív jutalmak	K1102	1 800	45 844	34 458	12 000	14 786	14 042	94,97%	32,25%		744	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	2 200	3 351	3 304	6 900	5 558	4 765	85,73%	165,86%		793	
Jubileumi jutalom	K1106	1 648	1 064	1 064	4 648	3 290	3 290	100,00%	309,21%		-	
Béren kívüli juttatások	K1107	22 404	31 381	31 381	78 208	90 183	86 694	96,13%	287,38%		3 489	
Ruházati költségtérítés	K1108	-	-	-	-	2 428	-	0,00%	0,00%	21,91%	2 428	
Közlekedési költségtérítés	K1109	4 962	3 962	3 924	9 399	4 744	4 716	99,41%	119,74%		28	
Egyéb költségtérítések	K1110	4 755	11 685	10 688	6 000	23 183	21 904	94,48%	198,40%		1 279	
Szociális támogatások	K1112	300	669	669	1 200	568	568	100,00%	84,90%		-	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	-	14 510	14 510	2 494	109 713	90 659	82,63%	756,12%		19 054	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	4 209	11 291	8 060	4 209	144 089	113 223	78,58%	1276,14%	13,28%	30 866	
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 867	11 029	7 658	2 050	10 199	7 503	73,57%	92,47%		2 696	
<b>Személyi juttatás összesen</b>		<b>466 900</b>	<b>595 832</b>	<b>542 292</b>	<b>1 060 100</b>	<b>1 161 604</b>	<b>1 054 971</b>	<b>90,82%</b>	<b>194,95%</b>	<b>100,00%</b>	<b>106 633</b>	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	132 100	167 476	152 865	139 300	280 232	245 790	87,71%	167,33%		34 442	
<b>Járulékok összesen</b>		<b>132 100</b>	<b>167 476</b>	<b>152 865</b>	<b>139 300</b>	<b>280 232</b>	<b>245 790</b>	<b>87,71%</b>	<b>167,33%</b>	<b>100,00%</b>	<b>34 442</b>	

Budapest, 2018. április 27.

Kelemen László  
Főigazgató



Nagy Erzsébet Ibolya  
Gazdasági igazgató

**Kimutatás**  
**a dologi kiadásokról**  
**2016-2017. évi adatok**

*eFt*

Jogcím	ERA	2016. év			2017. év			Teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzatok változása az előző év adataihoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzat jogcímek szerinti felhasználásának %-os aránya	Maradvány
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés				
Szakmai anyagok beszerzése	K311	102	28 292	19 757	4 864	42 597	26 703	62,69%	150,56%		15 894
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	16 246	14 571	13 439	11 484	15 991	14 104	88,20%	109,75%		1 887
Árubeszerzés	K313	-	-	-	-	438	438	100,00%			-
<b>Készlet beszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>16 348</b>	<b>42 863</b>	<b>33 196</b>	<b>16 348</b>	<b>59 026</b>	<b>41 245</b>	<b>69,88%</b>	<b>137,71%</b>	<b>2,69%</b>	<b>17 781</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	14 775	29 802	23 323	14 775	35 045	26 259	74,93%	117,59%		8 786
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	3 743	4 330	2 981	3 743	2 170	2 047	94,33%	50,12%		123
<b>Kommunikációs szolgáltatás</b>	<b>K32</b>	<b>18 518</b>	<b>34 132</b>	<b>26 304</b>	<b>18 518</b>	<b>37 215</b>	<b>28 306</b>	<b>76,06%</b>	<b>109,03%</b>	<b>1,70%</b>	<b>8 909</b>
Közüzemi díjak	K331	27 678	30 388	27 955	3 478	11 048	10 781	97,58%	36,36%		267
Bérelti és lízing díjak	K333	9 888	97 099	49 663	36 717	162 519	128 314	78,95%	167,37%		34 205
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	9 026	12 856	8 972	6 546	17 919	10 277	57,35%	139,38%		7 642
Közvetített szolgáltatások	K335	458	972	925	130	77 499	77 391	99,86%	7973,15%		108
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	58 403	254 441	107 727	58 582	224 183	146 705	65,44%	88,11%		77 478
Egyéb szolgáltatások	K337	54 230	285 307	228 035	54 230	450 238	348 262	77,35%	157,81%		101 976
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>159 683</b>	<b>681 063</b>	<b>423 277</b>	<b>159 683</b>	<b>943 406</b>	<b>721 730</b>	<b>76,50%</b>	<b>138,52%</b>	<b>43,04%</b>	<b>221 676</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	857	1 067	1 067	858	3 332	3 088	92,68%	312,28%		244
Reklám- és propagandakiadások	K342	11 710	21 906	13 247	11 710	24 104	17 810	73,89%	110,03%		6 294
<b>Kiküldetés, reklám, propaganda kiadások</b>	<b>K34</b>	<b>12 567</b>	<b>22 973</b>	<b>14 314</b>	<b>12 568</b>	<b>27 436</b>	<b>20 898</b>	<b>76,17%</b>	<b>119,43%</b>	<b>1,25%</b>	<b>6 538</b>

Jóvá

Jogcím	ERA	2016. év			2017. év			Teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzatok változása az előző év adataihoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzat jogcímek szerinti felhasználásának %-os aránya	Maradvány
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés				
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	45 016	103 813	73 675	45 016	121 128	95 000	116,68%		26 128	
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	19 123	24 799	24 771	19 123	996 958	551 953	4020,15%		445 005	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	1	1	-	68	68	6800,00%		-	
Egyéb dologi kiadások	K355	1 145	34 095	13 160	1 144	6 533	5 992	19,16%		541	
<b>Különléte befiz., és egyéb kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>65 284</b>	<b>162 708</b>	<b>111 607</b>	<b>65 283</b>	<b>1 124 687</b>	<b>653 013</b>	<b>691,23%</b>		<b>471 674</b>	
<b>Dologi kiadások összesen</b>		<b>272 400</b>	<b>943 739</b>	<b>608 698</b>	<b>272 400</b>	<b>2 191 770</b>	<b>1 465 192</b>	<b>232,24%</b>		<b>726 578</b>	
										BV maradvány 451 376	
										BV fordított áfa 433 255	

Budapest, 2018. április 27.



Kelemen László  
Főigazgató




Nagy Erzsébet Ibolya  
Gazdasági igazgató

**Kimutatás**  
**a költségvetési bevételekről**  
**2016 -2017. évi adatok**

*eFt*

Jogcím	ERA	2016. év			2017. év			Tejesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzatok változása az előző év adataihoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzat jogcímek szerinti felhasználásának % os aránya	Maradvány
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejesítés				
Egyéb működési célú támogatások bevételei központi költségvetési szervektől	B1601	-	11 003	11 003	-	-	-	0,00%	-	-	
Egyéb működési célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B1604	-	6 329	6 329	-	-	-	0,00%	-	-	
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól	B1606	-	68 995	66 385	-	47 472	47 472	68,80%	-	-	
<b>Működési célú pénzeszköz átvétel - ÁH belülről</b>	<b>B16</b>	-	<b>86 327</b>	<b>83 717</b>	-	<b>47 472</b>	<b>47 472</b>	<b>54,99%</b>	<b>10,59%</b>	-	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól	B2506	-	1 000	1 000	-	413	413	41,30%	-	-	
<b>Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel - ÁH belülről</b>	<b>B25</b>	-	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	-	<b>413</b>	<b>413</b>	<b>41,30%</b>	<b>0,09%</b>	-	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	4 700	5 302	5 302	4 700	4 818	4 818	90,89%	-	1	
<b>Közhatalmi bevétel</b>	<b>B36</b>	<b>4 700</b>	<b>5 302</b>	<b>5 302</b>	<b>4 700</b>	<b>4 818</b>	<b>4 818</b>	<b>90,89%</b>	<b>1,07%</b>	<b>1</b>	
Készletértékesítés ellenérték	B401	8 500	11 854	11 854	8 500	10 101	10 101	85,21%	-	-	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	94 596	189 496	189 482	94 596	222 280	222 275	117,30%	-	5	
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	582	1 154	1 153	582	78 208	78 208	6777,12%	-	-	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	19 122	34 559	34 560	19 122	60 697	60 697	175,63%	-	-	
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	-	71	71	-	20	20	28,17%	-	-	
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	-	-	-	-	3 477	3 477	100,00%	-	-	
Egyéb működési bevételek	B411	-	239	239	-	881	881	100,00%	-	-	
<b>Működési bevétel összesen</b>	<b>B4</b>	<b>122 800</b>	<b>237 373</b>	<b>237 359</b>	<b>122 800</b>	<b>375 664</b>	<b>375 659</b>	<b>158,26%</b>	<b>83,80%</b>	<b>5</b>	




Jogcím	ERA	2016. év			2017. év			Teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzatok változása az előző év adataihoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzat jogcímek szerinti felhasználásának % os aránya	Maradvány
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	-	77	77	-	1 479	1 479	100,00%	1920,78%	-	
<b>Felhalmozási bevétel összesen</b>	<b>B53</b>	<b>-</b>	<b>77</b>	<b>77</b>	<b>-</b>	<b>1 479</b>	<b>1 479</b>	<b>100,00%</b>	<b>1920,78%</b>	<b>-</b>	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök egyéb civil szervezetektől	B6503	-	5 991	5 991	-	3 187	3 187	100,00%	53,20%	-	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök háztartásoktól	B6505	-	137	137	-	-	-	-	0,00%	-	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök egyéb vállalkozásoktól	B6505	-	17 510	17 510	-	14 078	14 078	100,00%	80,40%	-	
<b>Működési célú pénzeszköz átvétel - ÁH kívülről</b>	<b>B6</b>	<b>-</b>	<b>23 638</b>	<b>23 638</b>	<b>-</b>	<b>17 265</b>	<b>17 265</b>	<b>100,00%</b>	<b>73,04%</b>	<b>-</b>	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése háztartásoktól	B7404	1 200	1 200	33	1 200	1 200	101	8,42%	100,00%	1 099	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök egyéb civil szervezetektől	B7503	-	24 839	23 672	-	-	-	-	0,00%	-	
<b>Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel - ÁH kívülről</b>	<b>B7</b>	<b>1 200</b>	<b>26 039</b>	<b>23 705</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>	<b>101</b>	<b>8,42%</b>	<b>4,61%</b>	<b>1 099</b>	
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen</b>		<b>128 700</b>	<b>379 756</b>	<b>374 798</b>	<b>128 700</b>	<b>448 312</b>	<b>447 207</b>	<b>99,75%</b>	<b>118,05%</b>	<b>1 105</b>	

Budapest, 2018. április 27.

  
Kelemen László  
Főigazgató



  
Nagy Erzsébet Ibolya  
Gazdasági igazgató

**Kimutatás**  
**a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről**  
**2017. év**

Megnevezés	Lakáskölcsönben részesítettek száma	Folyósított lakáskölcsön összege 2017. évben (Ft)
Hagyományok Háza	-	-

Budapest, 2018. április 27.



Kelemen László  
Főigazgató



Nagy Erzsébet Ibolya  
Gazdasági igazgató

### Kimutatás az intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdálkodó szervezetekről

NEMLEGES

Sor szám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Alapító tag megnevezése	Saját tőke értéke 2017.12.31.	Állami tulajdoni részesedés			Ánt. 45. § (2) bekezdése szerinti támogatás összege 2017.01.01- 2017.12.31.	Ánt. 45. § (2) bekezdése szerinti támogatás célja	Egyéb támogatás összege 2017.01.01- 2017.12.31.	Egyéb támogatás célja	Összes bevétel
				aránya (%)	összege	részvétel után kapott osztalék					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=9+11
A.1											0
A.2											0
...											
<b>A) Intézmény által alapított alapítványok</b>											
B.1			0		0		0				0
B.2											0
...											0
<b>B) Intézmény által alapított közalapítványok</b>											
C.1			0		0		0				0
C.2											0
...											0
<b>C) Intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok</b>											
D.1			0		0		0				0
D.2											0
...											0
<b>D) Törvény, vagy NFM rendelete alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok</b>											
E.1			0		0		0				0
E.2											0
...											0
<b>E) Megbízási szerződés alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok</b>											
F.1			0		0		0				0
F.2											0
...											0
<b>Összesen:</b>											
			0		0		0				0

