

1906-2/2019 W

KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

A

HAGYOMÁNYOK HÁZA



2018. évi

Gazdálkodási tevékenységéről

Vezetői összefoglaló

A Hagyományok Háza (továbbiakban: HH vagy intézmény) 2018. őszén két év után végre visszaköltözhetett a kívül-belül megújult Budai Vigadóba, ezzel új korszak kezdődött az intézmény életében. Nemcsak sokkal korszerűbb és szebb körülmények között dolgozhatnak a kollégák, hanem egy olyan épületet kaptunk, amely bár kívülről őrzi a századelő patinás örökségét, a múlt a falakban, a díszítéseken lépten-nyomon visszaköszön, mégis teljesen modern, 21. századi és a legmodernebb technikával felszerelve tudjuk a néphagyomány iránt érdeklődő közönséget minden igény szerint kiszolgálni.

A felújítás teljes mértékben a Hagyományok Háza tevékenységeinek figyelembevételével történt, az egyes helyiségek kialakításakor a jövőbeni funkciókat vették alapul. Így például a gyűjteményezési és archiváló részleg speciális hangszigetelést kapott a Magyar Állami Népi Együttes próbatermei alatt, a próbatermekbe és a tánctanfolyam helyiségébe speciális táncpadló került. Megújult színháztermünk az elhúzható széksoroknak köszönhetően újra használható bálteremként vagy akár koncertteremként is, a megfelelő méretű és felszereltséggel rendelkező öltözőkben végre kényelmesen elférnek fellépőink. A Fő utca felé hatalmas üvegportálokkal nyitott kézműves-műhelyeinkben a pár órás kedvcsináló szakköröktől kezdve a kétéves szakmát adó kézműves képzéseinkig mindenféle igényt ki tudunk szolgálni. Az utcán járók betekintve az ablakokon kedvet kaphatnak kipróbálni a kosárfonást, nemezést vagy akár a bőrszj készítését. A régi belső udvart befedték, így az új épület új szívet is kapott, valódi közösségi tér jött létre, amely igen sokoldalúan használható, alkalmas táncházak, koncertek szervezésére, reprezentatív fogadásokra, gyerekprogramokra és kiállításokra egyaránt. Az épületben két új kiállító terem is nyílt, a földszinten olyan elsősorban képzőművészeti kiállításokat tervezünk, amelyek szervesen kapcsolódnak a néphagyományhoz, így a művek kiállítása során akkor kaphatunk majd teljes képet, ha mellé tesszük az eredeti néprajzi tárgyakat, fotókat, meghallgathatóvá tesszük a kapcsolódó népzene, megmutatjuk az eredeti táncok, szokások felvételeit is. Terveink szerint a fotogalériánkban néprajzi témájú fotókiállítások lesznek láthatók a teljes Kárpát-medencéből. A megújult épület közösségi termeit olyan elődökről neveztük el, akik nélkül a néprajztudomány, a táncház-mozgalom és maga a Hagyományok Háza sem tartana ma itt. A sor nem lehet teljes, de igyekeztünk azokról termet elnevezni, akinek a munkássága szorosan kapcsolódott a Hagyományok Háza vagy jogelődje tevékenységéhez, így őrizzük tisztelettel a következő névadók emlékét: Borbély Jolán, Halmos Béla, Kallós Zoltán, Karsai Zsigmond, Maác László.

Bár az épületet októberben ünnepélyes keretek között – a miniszterelnök jelenlétében – birtokba vettük, a következő hónapokban, egy évben még rengeteg feladat áll előttünk, amíg üzemszerűen és a leghatékonyabban fogjuk tudni működtetni azt. A felújítási munkák, a visszaköltözés nehézségei mellett sem állt meg az élet az év során, tettük a dolgunkat, minden fronton azon igyekeztünk, hogy a Kárpát-medence néphagyománya visszajusson a mindennapokba, ismert és elismert legyen országhatáron belül és kívül, magyarok és nem magyarok számára egyaránt.

A Magyar Állami Népi Együttest nagy megtiszteltetés, ugyanakkor hatalmas feladat is érte, az ország egyik legrangosabb kulturális intézménye, a Művészetek Palotája a 2018/2019-es évad együttesének választotta. Ennek köszönhetően az évad során három bemutatót is teljesíteniük kell, ebből kettőt, a Liszt Ferenc alakját és életművét megidéző Liszt-mozaikokat és egy karácsonyi családi előadást, a Csodaváró Betlehemest 2018-ban hatalmas sikerrel bemutattak. Emellett a hatalmas munka mellett az együttes sikerrel turnézott külföldön is, történetében először eljutott Izraelbe, vendégszerepelt Kuvaitban, Oroszországban, a magyar V4 elnökség alkalmából eljutott mindegyik visegrádi országba és természetesen a Kárpát-medence magyarsága is többször láthatta fellépéseiket a határainkon túl is. Sikerrel végeztük munkánkat határainkon túl a Hagyományok Háza Hálózatában is. A már zajló rendezvények, tanfolyamok mellett megtartottuk az első határon túli népi iparművészeti zsűrizést Zentán (Vajdaság). Felvidéken, Rozsnyón konferencián gyűltek össze a Kárpát-medence kézműves szervezetei és elindult egy közös kézműves adatbázis kialakítása is.

A népi iparművészeti mintájára 2018-ban elkezdtek az előadó művészeti ágak minősítési rendszerének kidolgozását és ősszel megtartottuk az első színpadi Páva-minősítést is népmese, néptánc és népzenei előadók kategóriákban. Az első minősítő tapasztalatainak kiértékelésével elindult egy egységes bírálati szempontrendszerének elkészítése. A Hagyományok Háza együttműködő partnerként vett részt az Magyar Művészeti Akadémia Nemzeti Szalon kiállításában. A Kéz-Mű-Remek nagyszabású népművészeti kiállítás a Múcsarnok 12 termében az elmúlt öt év legkiválóbb kortárs népművészeti tárgyait mutatta be, csaknem 500 népi kézműves mester és iparművész mintegy 3500 munkáját.

Nagy gondot fordítunk arra, hogy a fiatalabb generációval minél hamarabb megismertessük, megszerettessük a néphagyomány értékeit, a mai digitális világban azonban nem mindig könnyű megtalálni azt a közeget, ahol hozzájuk lehet szólni, fel lehet kelteni az érdeklődésüket. A fenti cél érdekében a hazai kulturális intézmények között egyik elsőként fejlesztettünk virtuális applikációt, amelynek segítségével egészen új szemszögből láthatók csodálatos népi iparművészeit tárgyak vagy akár egy színpadon lehet táncolni a Magyar Állami Népi Együttes táncosaival. A tavaly lezajlott Muzsikáló Budapest program sikerén felbuzdulva, 2018-ban a Miniszterelnöki Kabinetiroda és a Hagyományok Háza Muzsikáló Magyarország 2018. néven hirdetett pályázatot a hagyományos éttermi cigányzene támogatása, népszerűsítése érdekében.

Bár programjaink, tanfolyamaink sikerrel zajlanak, egyre több megyei, regionális, határon túli rendezvényen tudunk jelen lenni, sikeresen népszerűsítjük a tradicionális kultúrát nagy országos rendezvényeken, végzünk alapos tudományos és ismeretterjesztő tevékenységet, egyre nagyobb gondot jelent a megfelelő szakemberek megtalálása és megtartása, mert a béreink nem érik el a hasonló ágazatban dolgozókéét és pénzügyi forrásaink elégtelensége miatt nem tudjuk kollégáinkat megfelelő képzésekkel, juttatásokkal sem kompenzálni. A konszolidáció – eredeti tervek szerinti – második lépésének elmaradása miatt, a szakmai területen is egyre nagyobb kielégítetlen igények mutatkoznak, hiszen az elkezdett munkát folytatni kell, a megnövekedett elvárásokat ki kell szolgálni, az új épületet működtetni kell, és meg kell tölteni programokkal.

Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

1.) Az intézmény feladatkörének, 2018. évi tevékenységének ismertetése

A Hagyományok Háza működési tevékenységét 2018. évben is – a korábbi években elkezdett – több irányban folyó *dinamikus átalakulások, átszervezések, változások* jellemezték. Az alapfeladatok napi ellátásával párhuzamosan zajlottak a Budai Vigadó épület felújításával, a beruházás átadás-átvételével kapcsolatos munkák, az épületbe történő visszaköltözés szervezése, az új üzemeltetési folyamatok kidolgozása, a szervezet működési folyamataival, szervezeti felépítésével kapcsolatos átalakítások, az intézmény szakmai tevékenységének konszolidációja, bővítése, a korábbi feladatok szervezésének újragondolása, az új körülményekhez történő igazítása. Mindezek mellett az intézmény munkatársai két igen jelentős szakmai projektfeladatban is részt vettek:

- 2018. január 01. és 2020. december 31. közötti időszakban a Hagyományok Háza további két konzorciumi partner részvételével – a Népművészeti Egyesületek Szövetsége, valamint a Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Kft. – közösen dolgozik az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program keretében meghirdetett **EFOP-1.12.1-17 projekt** feladatainak megvalósításán. **A projekt címe:** „Hálózatépítés az élő néphagyományért – közösségfejlesztés és tudásbővítés megvalósítása a határon átnyúló kulturális kapcsolatok erősítésén keresztül” (továbbiakban: EFOP projekt).
A projekt célja: a hálózatos együttműködésben létrejövő kulturális rendezvények, csereprogramok, népmesemondó versenyek, hagyományörző találkozók, táncművész- és néptáncalálkozók, fiataloknak szóló táborok, programok megvalósításán keresztül a határ menti és a Kárpát-medencei térség fejlesztése, a társadalmi és a gazdasági egyenlőtlenségek felszámolása, a gazdasági problémák enyhítése, Magyarország és a szomszédos országok közötti együttműködés erősítése.
- A Hagyományok Háza másik nagy volumenű, kiemelt projektfeladata 2018. évben a – Kormány által támogatott – „**Muzsikáló Magyarország 2018.**” program megvalósítása volt. **A program célja:** a magyarországi cigányzene támogatása és népszerűsítése volt. Ennek keretében Magyarország vidéki és budapesti, turisztikai szempontból frekventált helyein működő vendéglátó egységekben 2018. május 19. – 2018. augusztus 20. időszakban, a hét hat napján, minimum napi három órában 4–5 fős cigányzenekarok zenei szolgáltatást nyújtottak. Az éttermek pályázat útján kerültek kiválasztásra.

A napi működési folyamatokat, a szakmai feladatok tervezését, szervezését, az ellátandó gazdálkodási, pénzügyi, ügyviteli feladatokat *lényegesen meghatározta, befolyásolta a Budai Vigadó épületének 2015. évben indult és a gazdálkodási év végén zárult rekonstrukciója*. A 2018. évi költségvetés tervezési időszakában 2018. első negyedévi visszaköltözéssel kalkulált az intézmény, a *beruházási projekt feladatainak csúszása miatt* azonban csak október hónaptól tudtuk a munkatársak visszaköltöztetését, az egyes szakmai feladatok szervezését a Budai Vigadó épületében elkezdni.

A tavalyi évben a beköltözés megtörtént, az új körülmények feltérképezése, a berendezkedés, a szakmai feladatok újragondolt szervezése, az épület üzemeltetési folyamatainak kidolgozása

azonban még a mai napig nem zárult le. Az átadás-ávetelt követően napi szinten jelentkeznek az új gépészeti berendezésekkel kapcsolatos **garanciális problémák**, amelyek megoldásán a kivitelezővel és a műszaki ellenőrökkel együtt folyamatosan dolgozunk.

Az intézmény **alaptevékenységeinek** ellátása 2018. évben is a korábbi években kialakított **hosszútávú stratégiai terveknek** megfelelően, az egyes szervezeti egységek folyamatosan bővülő 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 szervezeti egységek vezetői feladataikat, programjaikat a rendelkezésükre álló költségvetési keretek felhasználásával végezték. Év elején nehezítette a szakmai feladatok tervezését, szervezését, hogy a 2017. év elején nagy erővel elindult **három éves konszolidációs tervek** folytatásához a 2018. évi eredeti költségvetésben nem álltak rendelkezésre a 2016. évi előterjesztésben előirányzott, a Kormány által engedélyezett pénzügyi keretek. A hiányzó források egy részének biztosítása a költségvetési év második felében pótelőirányzatként kiutalásra került, de ezek egy részének felhasználására – az év végéig hátralevő idő rövidege miatt – áthúzódott 2019. év elejére. Tovább nehezítette a szakmai programok megvalósításának tervezését, szervezését az épület **felújítási munkálatainak időbeli csúszása** is, hiszen az év eleji elképzeléseket újra kellett gondolni, időben elhalasztani vagy más helyszíneken megvalósítani. A kialakult helyzetben, a szakmai feladatok megvalósítására, valamint az épület üzemeltetésére rendelkezésre álló előirányzatok – az eredeti tervekhez képest – a megváltozott körülményekhez, a beruházás átadásának tényleges időpontjához igazítva kerültek felhasználásra.

a) „az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okairól (jogszabályváltozás, az 1982/2013. (XII. 29.) Korm. határozat, a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet, a 93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet, az 1535/2018. (X. 29.) Korm. határozat, a 467/2016. (XII. 23.) Korm. rendelet és az 1013/2018. (II. 2.) Korm. határozat 1. pontjának l) alpontja, 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 szerveknél beszerzési tilalmat rendelt el a beruházások keretében – kivéve kisértékű tárgyi eszközök – történő informatikai eszközök beszerzése, létesítése (rovatszám: K63), valamint az egyéb tárgyi

eszközök beszerzése létesítésén belül (rovatszám: K64) a bútorok, telefonok, gépek, személygépjárművek vonatkozásában.

A Hagyományok Háza – 2018. év elején kidolgozott – **informatikai stratégiájának** végrehajtása érdekében – melynek célja, hogy modern, megújult alapokra helyezze a folyamatosan bővülő szakmai feladatok ellátását segítő, támogató informatikai infrastruktúrát – az intézmény 2017. évben kérelmet nyújtott be nagy értékű (nettó 200 000.-Ft értékhatár fölötti) informatikai eszközök (szerverek, szkennerek, laptopok, számítógép munkaállomások) beszerzésére. A Budai Vigadó épületébe történő visszaköltözés kapcsán 2018. évben további igények fogalmazódtak meg az informatikai szolgáltatások szintjének és hatékonyságának emelésére vonatkozóan. Annak érdekében, hogy az informatikai rendszerek folyamatosan, kellő biztonsággal a felhasználók rendelkezésére álljanak, fontos szempont volt egy a **folyamatos fejlesztésre vonatkozó koncepció** kidolgozása. Ebben részletesen meghatározásra kerültek azok az **informatikai eszközigények**, amelyek beszerzése szakaszosan – több költségvetési évben – kerül majd megvalósításra.

A fejlesztési koncepció egyik legfontosabb eleme a meglévő – több mint 5 éves – **szerverek cseréje** volt. Első körben három darab új szerver beszerzési folyamatai indultak el 2017. év végén, de az eszközök tényleges átvételére csak 2018. év elején került sor. A szerverek mellett 2018. évben értékhatár fölött további 3 db – speciális szakmai feladatok ellátására – engedélyezett notebook, valamint egy A3-as szkennerek, könyvszkennerek beszerzése történt meg. A 2017. évi engedélyezett kérelemben feltüntetett egyes eszközök (média szerver, színes nyomtatók) beszerzése – a megemelkedett piaci árak és a megváltozott munkakörülmények miatt – nem valósult meg. 2018. évben az újragondolt szakmai feladatok és működési folyamatok, a többlet munkavállalói létszámok ismeretében újabb engedélyezési eljárást kezdeményeztünk a speciális szakmai tevékenységek ellátásához, megújulásához nélkülözhetetlen informatikai eszközök beszerzésére. Ennek keretében további DELL T630 szerverek, média szerver, valamint egyéb informatikai eszközök – munkaállomások, laptopok, színes nyomtatók, egyéb hálózati eszközök – beszerzésének engedélyezését kérelmeztük. A kérelem jóváhagyása csak 2019. januárjában történt meg, így a beszerzések tényleges megvalósítására csak a 2019. évi költségvetési előirányzatok terhére, év elején került sor. A kidolgozott koncepció egyes szakaszai egymásra épülnek, ezért 2019. évben további eszközök – Backup rendszer, videófeldolgozó rendszer, fénykép-, negatív- és diaarchiváló szkennerek, illetve filmdigitalizálás és filmrestaurálás informatikai háttér berendezéseinek – beszerzését kérelmeztük és tervezzük megvalósítani.

Az informatikai eszközök beszerzése mellett a 2018. évben egy **kilencszemélyes mikrobusz beszerzésének** engedélyezését is kértük. Az egyes szakmai területeknél a feladatok ellátásához – az eszközök és munkavállalók szállításhoz – folyamatosan felmerülő igény a gépjárművek rendelkezésre állása. Ezeket elsősorban az intézmény tulajdonában levő gépjárműparkkal igyekszünk megoldani, de bizonyos feladatokhoz, illetve időszakokban csak külső szolgáltatók közreműködésével tudtuk a felmerülő igényeket teljesíteni.

A Népművészeti Módszertani Műhely a 31/2011. (III.17.) Korm. Rendelet alapján látja el a népi iparművészettel kapcsolatos hatósági feladatokat, a kézműves alkotások minősítését. A feladat ellátásához feltétlenül szükséges, hogy a vidéki zsűrizésekre a zsűrizők és a műtárgyak szállítása megoldott legyen. A Magyar Állami Népi Együttes székházon kívüli előadásaira az eszközök, jelmezek, technikai berendezések, munkavállalók szállításához szintén nélkülözhetetlen a megfelelő kapacitásokkal rendelkező gépjárműpark rendelkezésre állása. A múzeumi tevékenységek ellátásához is elengedhetetlen, hiszen a gyűjteményi tárgyak beszerzése, a kiállítások installálása, bontása, ezen eszközök szállítása gépjármű nélkül lehetetlen. 2017. januárjától elindult a Hagyományok Háza határon túli hálózatainak működése, ezáltal a külföldi rendezvényekre történő szállításokkal is bővült az ellátandó feladatok köre. A felsorolt feladatok gyakran egy időben, a Kárpát-medence különböző helyszínein valósulnak meg, ezért vált szükségessé a már meglévő gépjárműparkunk bővítése. Intézményünk a szükséges engedélyeket a gépjármű beszerzés lebonyolításához 2018. novemberében bruttó 14 000 000.-Ft értékre vonatkozóan megkapta. A beszerzési eljárás lefolytatása, az adás-vételi szerződés aláírása 2018. évben megtörtént, a pénzügyi teljesítés azonban áthúzódott 2019. évre. A VOLKSWAGEN T6 Caravelle típusú gépjármű beszerzési értéke bruttó 13 610 502.-Ft volt.

- *94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet a Kormány tagjainak feladat- és határhöréről*

NÉ

- *93/2018. (V. 4.) Korm. rendelet a központi államigazgatási szervek és más szervek átalakítása, valamint a vezető személyének változása esetén lefolytatandó átadás-átvételi eljárásról*

NÉ

- *1535/2018. (X. 29.) Korm. határozata a közigazgatás modernizációja érdekében szükséges intézkedésekről*

NÉ

- *467/2016. (XII. 23.) Korm. rendelet a szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítások kezeléséről, valamint a 1013/2018. (II. 2.) Korm. határozat 1. pontjának l) alpontja szerinti előírás végrehajtásáról*

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 előírányzatként tervezett személyi juttatásokhoz kapcsolódó megtakarításaik vonatkozásában 2017. és 2018. években befizetési kötelezettsége keletkezett.

A Hagyományok Háza év közben az adott jogcímen keletkezett megtakarításait – további felügyeleti szervi intézkedésig – elkülönítetten kezelte. A 2017. évi visszafizetendő összeg

44 092 346.-Ft volt, mely 2017. év végén visszautalásra került. Az adott jogcímenen keletkezett **2018. évi megtakarítások összege 4 655 031.-Ft volt**, mely összeg az intézmény a 2018. évről szóló költségvetési beszámolójában kötelezettséggel nem terhelt maradványként került kimutatásra, és a beszámoló elfogadását követően 2019. április 10. napján visszautalásra került a Kincstár Központi Maradvány Elszámolási Számlájára.

- ***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;***

NÉ

b) a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére megállapított alpbér kötelező legkisebb összegének (minimálbér), valamint a legalább középfokú iskolai végzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállalók garantált bérminimumának 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet szerinti, 2018. évi emeléséből adódó többletek alakulásáról, annak az intézmény gazdálkodására gyakorolt hatásáról;

A Kormány rendelkezése értelmében 2018. január 01. időponttól a kötelező legkisebb munkabér 138 000.-Ft/hó, a garantált bérminimum 180 500.-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 – az intézmény részére 471 899.-Ft személyi és 92 021.-Ft járulék előirányzat került kiutalásra.

c) az Ávr. 172/A. § (2) és (3) bekezdése szerint előírt, a bevételek és kiadások várható alakulásáról szóló adatszolgáltatás prognózis adatai és a tény adatok eltéréséből adódó, ágazatok által küldött 2018. évi értesítés alapján befizetendő, illetve a 2018. évi költségvetést terhelő éves bírság miatti befizetési kötelezettségek teljesítéséről;

A várható bevételek és kiadások alakulásáról szóló havi adatszolgáltatási kötelezettségének az Hagyományok Háza – a rendelkezésére álló információk birtokában – rendszeresen eleget tett. A közölt előrejelzésekben 2018. február hónapban értékhatár feletti eltérés mutatkozott, melynek eredményeként 2 478 185.-Ft bírság befizetési kötelezettsége keletkezett az intézménynek, mely összeget 2018. október 10.-én átutalt a Kincstár Előrejelzés Befizetési Kötelezettség számlájára. Az adott időszakra vonatkozó előzetes adatszolgáltatásban jelentkezett eltérések, előre nem tervezhető események kapcsán keletkeztek, jellemzően többlettámogatásokkal kapcsolatosak voltak, melyek pontos kiutalási időpontjára vonatkozóan az intézmény részére megküldött dokumentumok – Támogatói Okiratok – nem tartalmaztak pontos információkat. Ezek az események az alábbiak voltak:

- A 63614-2/2017 iktatószámú támogatói okirat alapján kiutalt – **a Budai Vigadó beruházás többlettámogatás céljára** – kiutalt pénzeszközök értéke. A Támogatói Okirat

a 1895/2017.(XII.04.) Korm. határozatra történő hivatkozással készült, a támogatás forrása: 20/50/9 fejezeti kezelésű előirányzat volt. A kiutalt támogatás összege 403 683 473.-Ft volt.

- A CSSP-ERNYO-2017-0010, CSSP-HANGSZER-2017-0002, CSSP-TANCHAZ-2017-0110 iktatószámú dokumentumok alapján – szakmai feladatok és eszköz beszerzésekre – kiutalt pénzeszközök értéke. A Támogatói Okiratok szerint a kiutalások forrása a 20/12/7/4 *Csoóri Sándor Alap* elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat volt. A kiutalt támogatás összege 62 500 000.-Ft volt.

d) vállalkozási tevékenység végzéséről (vállalkozási tevékenység bemutatása a vállalkozás jellege, mértéke; változása, eredményessége; a költségvetési befizetési kötelezettség; a vállalkozási maradvány felhasználási céljai – ideértve, hogy abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására – szerint);

NÉ

e) egyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatásáról, az alkalmazott új módszerről és rövid ismertetés annak hatásáról;

NÉ

f) értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek (gazdasági társaságok, alapítványok, közalapítványok, költségvetési szervek) helyzetéről;

NÉ

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

NÉ

h) a dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadásokról, a kölcsönben részesítettek számáról (szövegesen, valamint a 2. sz. melléklet kitöltésével is);

Az intézmény rendelkezik lakásépítési és vásárlási támogatás nyújtására a Magyar Államkincstárnál vezetett folyószámlával. A folyamatosan rendelkezésre álló éves keret összege 1 200 000.-Ft. Utoljára 2016. évben egy munkavállaló adott le lakásfelújítás támogatására vonatkozó igénybejelentést. A Szociális Bizottság döntése alapján a munkavállaló részére – ötéves visszafizetési kötelezettség mellett – kiutalt támogatás összege 500 000.-Ft volt. A folyósítás kezdeti időpontja óta eltelt időszakban visszafizetésre került összegek: 2016.

évben 33 332.-Ft, 2017. évben 100 568.-Ft, 2018. évben 102 006.-Ft. A kintlévőség egyenlege 2018. december 31. időpontban 264 094.-Ft volt.

i) a Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulásáról;

Az intézménynek Kincstáron kívüli számlája nincs.

j) a kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ-szolgáltatás (pl.: KIRA) tapasztalatairól;

➤ ***Kincstári finanszírozás***

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 egyéb támogatások, pályázati források is felhasználásra kerülnek, 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.

2018. évben ilyen program volt a Hagyományok Házában a „*Muzsikáló Magyarország 2018.*” projekt, mely keretében a program elején, a többlettámogatás utólagos havi időarányos felosztásban történő kiutalása miatt, a programban feladatokat ellátó zenészek megbízási díjainak kifizetését az intézmény az elszámolási számláján – a Budai Vigadó beruházásra kiutalt – rendelkezésre álló pénzügyi forrásokból kellett megelőlegezze. Ez azonban jelentős kockázatot jelentetett a beruházással kapcsolatos kifizetések vonatkozásában, mivel a beruházási projekt csúszása miatt nem álltak rendelkezésre pontos információk a kivitelező részére történő utolsó kifizetések pontos ütemezéséről. Az intézmény részéről a Kincstárnak megküldött előfinanszírozási kérelem – a költségvetési elszámolási számlán levő nagy összegű pénzekre történő hivatkozással – elutasításra került. Az események alakulásának eredményeként a beruházási projekt tényleges pénzügyi teljesítésének határideje 2019. januárjában történt meg, addigra a szakmai projekt források kiutalása – havi ütemezésben – megtörtént, és ezzel a kialakult helyzet a kockázatok realizálódása nélkül szerencsésen megoldódott. Javasolnánk, hogy a többlettámogatások kiutalására vonatkozó kérelmek elbírálásánál a Kincstár a *meghatározott célra, feladatra kiutalt támogatások összegét ne vegye figyelembe*, mint rendelkezésre álló, szabadon felhasználható pénzügyi forrás.

A felhalmozási kiadások költségvetési támogatására – 2010. évben bevezetett – teljesítményarányos finanszírozási rendszer működésével kapcsolatos tapasztalataink továbbra is pozitívak. A személyi és járulék előirányzatok, valamint az üzemeltetéssel kapcsolatos időarányosan jelentkező kiadások finanszírozása során intézményünknel probléma nem merült fel.

A szakmai programok folyamatosan bővülő köre miatt, az egyes időszakokra esetlegesen jellemző, az időarányosan kiutalt támogatások összegénél magasabb havi igények pénzügyi teljesítése a jövőben, csak **a szakmai szervezeti egységek még pontosabb** – egymás munkájára történő odafigyeléssel végzett – **likviditástervezésével biztosítható.**

➤ **Kincstári információ szolgáltatás**

A Hagyományok Házában zajló szakmai feladatok ellátására jellemző, hogy a közalkalmazotti jogviszonyban foglalkoztatott saját alkalmazottak mellett jelentős a külsős megbízási jogviszonyban munkát végző személyek száma is. A **KIRA rendszer** napi használata során a munkavállalók adataiban történő módosítások kapcsán, valamint a nem rendszeres juttatások számfejtése során az alábbi problémák jelentkeztek az eltelt időszakban:

- Az aláírásra előkészített, kinyomtatott **kinevezési dokumentum** tételesen, több külön oldalon sorolja fel az egyes bérelemeket (pl. pótlékokat), de nem tartalmazza egyértelműen összesítve a munkavállaló részére megállapított bruttó bér összegét. Az intézmény, a munkavállalók korrekt tájékoztatása érdekében, egy külön dokumentumot készít erről, amely elkészítése többletmunkával jár.
- A **kinevezés-módosítások** esetén csak a változó bérelemekről szóló dokumentum oldalak kerülnek nyomtatásra. Ezek alapján a munkavállalók számára nem egyértelmű, nehezen értelmezhető, hogy az adott módosítások hogyan érintik a korábban megállapított bruttó bérük összegét.
- Az intézményben gyakori és életszerű a munkavállalók **átutalási bankszámlájának változtatása**, mely ténynek a KIRA rendszerben történő rögzítése körülményes és a feladatot hónap közben nem szerencsés elvégezni, mert – tapasztalataink szerint – a havi rendszeres jövedelem számfejtésénél a rendszer „kettéosztja” az átutalandó nettó bér összegét és az két bankszámlára kerül kiutalásra.
- Az ellenőrzésekhez a napi számfejtési adatok lekérdezésénél, amennyiben egy adott napon a saját munkatársak részére béren kívüli juttatások és külső megbízottak részére megbízási díj számfejtés is történik, nem lehet egyértelműen lekérdezni a megbízási díjakra vonatkozó információkat (számfejtési jogcímenként a bruttó, nettó, járulék névszerinti analitika és összesített adatokat).

A HR és munkaügyi terület hatékonyabb munkavégzése, a foglalkoztatottak egyértelmű tájékoztatása, valamint a folyamatba épített belső ellenőrzési feladatok egyszerűsítése érdekében, javasoljuk a fent jelzett problémák megoldására vonatkozó fejlesztések kezdeményezését. Továbbá, hasznosnak tartanánk egy a KIRA rendszer működésére vonatkozó, a rendszert használó munkatársak részére - különösen az új fejlesztésekről szóló - tájékoztatások, oktatások rendszeres szervezését.

k) az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetéváltásról és annak hatásairól (szövegesen, valamint a 4. sz. melléklet kitöltésével is).

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

A 2018. évi részletes költségvetés tervezési időszakában a *Budai Vigadó épület rekonstrukció* befejezésének, a beruházás átadás-átvételének időpontja a 2018. I. negyedévre volt tervezve. Az intézmény eredeti költségvetésében rendelkezésre álló előirányzatok felhasználásának tervezése a fenti információ alapján történt. Az események változása a *beruházás kivitelezésének*, az átadás-átvétel, épületbe történő visszaköltözés tényleges időpontjának *csúszása lényegesen befolyásolta* a szakmai feladatok szervezését, a működési kiadások alakulását a rendelkezésre álló előirányzatok pénzügyi felhasználását.

Év elején a költségvetési keretek felosztását, a szakmai feladatok tervezését, szervezését, nehezítette az a tény, hogy a *2017. évben nagy erővel elindult konszolidációs tervek folytatásához a 2018. évi eredeti költségvetésben nem álltak rendelkezésre* a 2016. évi előterjesztésben előirányzott, a Kormány által engedélyezett pénzügyi keretek. A korábban igényelt támogatás összegének egy részét – *200 000 000.-Ft többlettámogatást* – a gazdálkodási év során, 2018. augusztus és 2018. november közötti időszakban, kapta meg az intézmény, időarányos finanszírozás mellett. Ennek köszönhetően a 2017. évben elindult szakmai munkát a tavalyi évben, ha nem is az eredeti tervek szerint, de tovább tudtuk folytatni. Azonban a többletforrások egy jelentős részének felhasználása, bizonyos programok szervezése, az év végéig hátralevő idő rövidege, valamint a költözéssel járó többlet feladatok miatt, áthúzódott 2019. év elejére.

b) az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása

- *Hagyományok Háza tevékenységének konszolidációja, a tervezett feladatok végrehajtása*

2016. év végén kitörő örömmel vettük a Kormány döntését, mely szerint intézményünk 2017. év januárjától a *kiemelt nemzeti intézmények* sorába léphetett. A megtisztelő címmel együtt járt a Hagyományok Házában folyó tevékenységek megerősítése, a stabil működés biztosítása, a kiszámítható finanszírozás, az elhivatott munkatársak tudásának és teljesítményének megbecsülése érdekében a személyi juttatások rendszerének átalakítása.

A döntés eredményeként 2017. évi költségvetési évben kiutalásra kerültek a *többletfeladatok megvalósításának elindításához* szükséges többletforrások, melyek felhasználásával az alábbi területeken történtek változások:

- elindult a meglévő programjaink bővítése az intézmény valamennyi szakmai területén,

- elkezdtük a megyei, regionális rendszerek kiépítését, valamint a Kárpát-medencei Hagyományok Háza „fiókok” létrehozását,
- megteremtettük a többletfeladatok ellátáshoz szükséges létszámok foglalkoztatásának szervezeti és pénzügyi kereteit (szervezeti átalakítások, új álláshelyek létrehozása),
- elvégeztük az alkalmazásban levő munkatársak béreinek és béren kívüli juttatásainak konszolidációját.

Az intézmény jövője szempontjából kiemelkedő, meghatározó jelentőségük volt a 2018. évben elvégzett feladatoknak is. A három évre tervezett konszolidáció **kétéves időszakán vagyunk túl**. Az első évben a szakmai működés alapjainak lefektetése, a jogi környezet és lehetőségek feltérképezése, a tervek és lehetőségek összehangolása, az új szakmai feladatok elindítása, a stratégia partnerek feltérképezése, továbbá a feladatok ellátásához szükséges személyi kapacitások bővítésének és tárgyi feltételeinek megteremtése történt meg. A második évben a korábban elkezdett munka a szakmai feladatok bővülése, újraszervezése mellett, a felmerült igények alapján, további szervezeti átalakítások jellemezték az intézmény tevékenységét.

A Hagyományok Háza működésére egyre inkább jellemző, hogy az alapfeladatok, az évek óta futó szakmai programok mellett gyakran partnerként keresik meg az intézményt, kéri 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. Az új feladatok ellátásához szükséges személyi kapacitásokat a rendelkezésünkre álló lehetőségek és pénzügyi források keretein belül a feladatok átcsoportosításával, munkakörök átszervezésével igyekszünk megoldani. Célunk a feladatok ellátásához szükséges biztonságos, kiegyensúlyozott, stabil munkaszervezet kialakítása, a hatékony és átlátható munkafolyamatok megszervezése és működtetése, a munkaköri feladatok egyértelmű, pontos megfogalmazása, valamint az elkötelezett, elhivatott munkatársaink megélhetését hosszútávon biztosító életpálya, a megfelelő munkakörülmények és kapcsolódó – a napi megélhetésüket fedező – jövedelem pénzügyi forrásainak megteremtése.

Annak ellenére, hogy a többletfeladatok jelentős többletterheket róttak a munkatársakra, elmondható, hogy az intézmény valamennyi szervezeti egysége ismét sikeres évet tudhat maga mögött a feladatok megvalósítása szintjén. A kollégák leterheltsége azonban nagyon magas volt, a növekvő szakmai feladatok, az átszervezéssel járó változások egyre több új feladatot és adminisztrációt eredményeztek a napi munkavégzések során. 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 kötelező adatszolgáltatások a jogszabályi előírásoknak megfelelően, határidőre készülhessenek el, illetve hogy a feladatok ellátásához szükséges optimális munkakörülmények, a tárgyi feltételek mindenkor biztosítva legyenek.

A megváltozott munkaerőpiaci helyzet, az intézmény egyes szervezeti egységeinek feladatellátását jellemző fokozott leterheltség, valamint a közalkalmazotti bérek színvonala miatt, egyre nehezebb a feladatok ellátásához szükséges – a néphagyományok megőrzése

ügyében elkötelezett, elhivatott, az adott szakmai és támogató területeken jelentkező feladatok vonatkozásában megfelelő szakmai tudással rendelkező munkaerő alkalmazása. Az új munkavállalók kiválasztása, az intézmény sokszínű tevékenységével kapcsolatos feladatok megismertetése, oktatása, a munkafolyamatok betanítása – a napi feladatok ellátása mellett – nagy leterheltséget jelent a régi munkatársak és vezetők részére.

➤ *Szakmai programok*

Az intézményünk rendelkezésére álló eredeti és többlet előirányzatok, pályázati források 2018. 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 szakmai feladatot ellátó szervezeti egységek (táruk) 2018. évi tevékenységeiről, munkájáról, a szakmai feladataik bővüléséről, az új területeken történő feladatellátások szervezéséről, a programok bevezetésének eredményeiről és sikereiről részletes szakmai beszámoló készül, ami megküldésre kerül a Minisztérium részére.

➤ *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 2018. évben megvalósult Budai Vigadó épületének rekonstrukciója. A beruházásra biztosított többlettámogatások jelentős mértékben megemelték az intézmény költségvetési előirányzatait, befolyásolták a pénzügyi teljesítések összegét, valamint az év végi maradvány kimutatását. A projekttel kapcsolatos adminisztratív, gazdálkodási, műszaki feladatok végrehajtása a támogatások pénzügyi elszámolása jelentős többletfeladatot és felelősséget rótt az intézmény vezetésére és munkavállalóira egyaránt. Azonban *a befektetett munka és energia eredményével nap, mint nap szembesülünk, mikor a csodálatosan felújított Corvin téri épületbe belépünk.*

Előzmények

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. A Budai Vigadó Projekt előkészítésére és lebonyolítására 2015. évben *külön projektszervezet* felállítása mellett döntött a Hagyományok Háza. A projektszervezetben külső tanácsadók segítettek a projektvezető munkáját, a projekt hatékony és jogszabályoknak megfelelő lebonyolítása érdekében a jogi, pénzügyi, közbeszerzési és műszaki területeken. Az egyes szakterületek feladatait vállalkozói szerződés alapján külső megbízottak látták el. A projekt pénzügyi felhasználásának szabályosságát külön, a projekt feladatai tekintetében megbízott könyvvizsgáló segítette.

A Kormány nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű üggyé nyilvánította a Budai Vigadó felújítására irányuló beruházással összefüggő közigazgatási hatósági ügyeket és a projekt felügyeletére **költségvetési főfelügyelőt jelölt ki**. A költségvetési főfelügyelő a napi munkavégzés során az intézmény valamennyi nettó egymillió forint feletti kötelezettségvállalási dokumentumát ellenőrizte, ellenjegyezte. Munkájáról havi rendszerességgel, jelentésekben tájékoztatta megbízóját. A költségvetési felügyelő megbízása 2019. december 31. időpontig tart.

Kivitelezés időszaka

2017. év elején megtörtént az Budai Vigadó épületének terület átadása a kivitelező részére és elkezdődött a rekonstrukció tényleges kivitelezése. A kivitelezési munkálatok két főbb részre volt:

- az épületrekonstrukció kivitelezési munkálatai és ezzel párhuzamosan
- a színpadtechnikai beruházás kivitelezési munkálatai.

Az épületrekonstrukciós beruházás végleges megvalósításának főbb dátumai:

- Építési engedély kézhezvétele: 2016. július 7.
- Építés-beruházás kivitelezési közbeszerzési eljárás eredményhirdetése: 2016. december 22.
- Építés-beruházás kivitelezés szerződéskötés: 2017. január 10.
- Terület átadás időpontja a kivitelező részére: 2017. január 18.
- Műszaki átadás-átvétel megkezdésének időpontja: 2018. szeptember 28.
- Használatbavételi engedély kiadásának időpontja: 2018. október 19.
- Műszaki átadás-átvételi eljárás lezárásának időpontja: 2018. október 26.
- Műszaki átadás-átvételi eljárás során felvett hibalista javításának készre jelentése vállalkozó részéről: 2018. december 18.
- A kivitelezési munkák teljes körű befejezésének időpontja, a végteljesítés igazolásának időpontja: 2018. december 28.
- Garanciális időszak vége: 2021. december 28.

Színpad - és színháztechnika kivitelezés végleges megvalósításának főbb dátumai:

- Színpad - és színháztechnika kivitelezés közbeszerzési eljárás záró tanúsítványának kelte: 2017. augusztus 15.
- Színpad - és színháztechnika kivitelezés - szerződéskötés: 2017. augusztus 22.
- Terület átadás időpontja a kivitelező részére: 2018. március 21.
- Műszaki átadás-átvételi eljárás megkezdésének időpontja: 2018. október 16.
- Műszaki átadás-átvételi eljárás lezárásának időpontja: 2018. november 6.

Az eredetileg tervezett időpontok - a Támogatói Okiratok módosításával - a projekt időszaka alatt többször változtak.

A beruházáshoz kapcsolódó **földmunkák** területének teljes, 227,67 m² 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. 2017. márciusában feltárássra került reneszánsz korból származó fal, melynek padló síkját április hónapban tárták fel. 2017. május hónapban egy XIV. századi, Nagy Lajos korabeli pincefal régészeti feltárássra került sor. Az illetékes hatóság a falak megtartására kötelezte az intézményt. A maradó falakat tartalmazó módosított tervdokumentációt és a restauráció kiviteli terve 2017. évben ezt követően készült el. A módosított tervdokumentációt a hatóság soron kívül jóváhagyta. Az előzetes feltáráson felül további restaurálásra alkalmas épületdíszítés részletek, tagozatok, falfestések kerültek elő, amelyek tovább növelik a Budai Vigadó épületének eszmei értékét. A tervváltoztatások miatt az egyes szolgáltatókhoz történő engedélyezési dokumentáció benyújtása is késedelmet szenvedett, jelentősen érintve a közművek területét, úgymint: gáz-, kéményseprő, elektromos hálózatfejlesztés, sprinkler, tűzjelző, gázzal oltó berendezések. Ezen területeken a tervek az eredeti ütemtervhez képest jelentős késedelemmel, és a szolgáltatók általi új igények rögzítésével kerültek elfogadásra.

A **kivitelezés munkálatok** a régészeti feltárással ideje alatt a tervezett ütemtől jelentősen elmaradva, majd a módosított tervek általi hatások miatt attól kis mértékben elmaradva haladtak. A kivitelező 2017. augusztusára két hónap lemaradásban volt, mely az év végére elérte a három hónap késedelmet. 2017. évben a tervezett 70%-os készülség helyett 40%-os kifizetés valósult meg. Ennek ellenére 2017. évben az épületben a munkák jelentős része elkészült. Befejeződtek az alap megerősítési, szigetelési, alapozási és szerkezetépítési munkák, elkészült az új tetőszerkezet, a külső nyílászárók elhelyezésre kerültek. Az eredetileg 2018. első negyedévére tervezett műszaki átadás azonban nem volt tartható. A kivitelezői munkák elhúzódnása érintette a **színpadtechnikai kivitelezés**, valamint a **mobilerendezések** (bútorok, egyéb eszközök) **beszerzésének és beszállításának** tervezett határidejét is. Az épületben a 2017. év végi állapothoz képest 2018. első negyedévében további 20%-os készülségi szinten készült el. Befejeződtek a tetőfedési, szigetelési, munkák, a külső után a belső nyílászárók jelentős része is beépítésre került. Folytatódtak a gépészeti, elektromos és szakipari munkák, megkezdődtek, illetve jelentősen előrehaladtak a restaurátori munkálatok. 2018. május-június hónapban a tervezett munkák további 20% készült el, így a teljesítmény összességében félévre elérte a 80%-os készülségi szintet. Ebben az időszakban fejeződtek be a külső közmű munkák, a díszvilágítás kiépítése, a homlokzat rekonstrukciós munkái. Elkezdődött a színpadtechnika kivitelezése. Folytatódtak a gépészeti, elektromos és szakipari munkák, befejezéshez közeledtek a restaurátori munkálatok. 2018. július-augusztus hónapban a záró építési és restaurálási munkák javarészt elkészültek, a színpadtechnika beépítésének nagy része megvalósult, ugyanakkor a műszaki átadás-átvételi eljárás megindítása nem volt lehetséges, mivel még fennálltak a működést akadályozó hiányosságok. A Vállalkozó 2018. szeptember 26-án jelentette, hogy az építmény rendeltetésszerű és biztonságos használatra alkalmas. A próbaüzem megtörtént, a **használatba vételi engedélyt az intézmény 2018. októberében megkapta.**

2018. októberében az intézmény megkezdte *szervezeti egységeinek, munkavállalóinak visszaköltöztetését az épületbe*. A beköltözéssel párhuzamosan zajlottak a műszaki átadás-átvételi eljárás során felvett hibák javításai. A Műszaki Ellenőrök, a Tervező és az intézmény munkatársai által tapasztalt, a rendeltetésszerű működést akadályozó hibákat a kivitelező folyamatosan javította. Az *üzemeltetést gátló hibák 2018. október 26.-án már nem álltak fenn*, a műszaki átadás-átvételi eljárás lezárult. Az ekkor még fennálló – a rendeltetésszerű *használatot nem akadályozó* – hibák kijavítására a kivitelező 2018. december 31-i határidőt vállalt, és *a javításokat 2018. december 28-ig elvégezte*.

Az épületrekonstrukciót követően a *Budai Vigadó hasznosítható alapterülete 9 130 nm*. A beruházás egy nm-re vetített költsége 792 064.-Ft/nm, a beszerzett mobil berendezések, színpadtechnikai eszközök értékének figyelembe vételével 864 436.-Ft/nm.

Az épületrekonstrukció során létrejött, *új tetőtéri szinten* található, díszterem színpadával azonos méretű színpadot tartalmazó próbaterem, továbbá a Magyar Állami Népi Együttes táncosainak és zenészeinek kialakított saját öltözők jelentős, közel 30%-os színpadi kapacitásnövekedést eredményeztek elsősorban az intézmény befogadó színházi tevékenységei javára. Ez – a *díszterem* foglaltságától független – folyamatos előadás- és próbalehetőséget teremt a Magyar Állami Népi Együttes új bemutatóinak megtartására, az előadások számának növelésére. A *belső udvar* lefedésével egy teljesen új, népzenei koncertek és táncműsorok, egyéb rendezvények megtartására – akár 300 fő nézőszám befogadására - alkalmas közösségi tér jött létre. A főbejárattól jobbra nyíló 193 m²-es új *kiállítótér* méltó a kortárs kézműves alkotások és a Hagyományok Háza valamennyi szakmai tevékenységéhez kapcsolódó hagyományos (paraszti, népi) kultúra közvetítésére, be- és megmutatására a mindenkori aktuális közönség felé. A Népművészeti Módszertani Műhely tanfolyamai és akkreditált oktatásaira korábban 3 db, a félemeleten található, összesen 20-30 fő befogadására alkalmas helyiség állt rendelkezésre, a rekonstrukciót követően a *műhelyek* száma 4 db-ra bővült, ahol az oktatásokon résztvevők száma összesen 80 fő fölé emelkedett. A műhelyek korszerű berendezése és kialakítása méltó és reprezentatív területet biztosít az alkotói tevékenységek elsajátításához, bemutatásához. A Folklórdokumentációs Könyvtár és Archívum *könyvtári helyisége* korábban alig 10 fő befogadására volt alkalmas. A rekonstrukció keretében a 43 m²-es olvasó és kutatóterme 183 m²-re bővült, ami egy időben 20 fő olvasónak nyújt lehetőséget a Kárpát-medence vagy akár a távolabbi tájak bármely etnikumának népzenei- és néptánc gyűjtéseinek megismerésére, kutatására. A *pinceszint* szigetelése lehetőséget teremtett az intézmény szakmai anyag és üzemeltetési raktárainak és irattári anyagainak rendezett, hosszú távú megőrzésére, alkalmas helyen történő tárolására.

Budai Vigadó épület rekonstrukcióra biztosított támogatások felhasználása

A beruházásra biztosított *többletforrások együttes összege 7 881 500 000.- Ft*, mely támogatási összegek kiutalása az alábbi jogszabályok alapján – több költségvetési évet érintően – az alább felsorolt összegekben történt:

- 1519/2015. (VII. 29.) Kormány határozat alapján: 298 900 000.-Ft,
- 2015. évi C. törvény - Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről – szóló

- jogszabályi rendelkezés alapján: 2 358 500 000.-Ft,
- 2016. évi CX. törvény Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről – szóló jogszabályi rendelkezés alapján: 2 775 800 000.-Ft,
- 1726/2016. (XII.10.) Kormány határozat - a rendkívüli kormányzati intézkedésekre szolgáló tartalékból történő előirányzat-átcsoportosításról, valamint a fejezeti stabilitási tartalék előirányzatok felhasználásáról – szóló intézkedés alapján: 1 561 500 000.-Ft,
- 1608/2018. (XI. 27.) Korm. Határozat - a Budai Vigadó felújításának lezárásához szükséges többletforrás biztosításáról – szóló intézkedés alapján: 287 000 000.-Ft,
- 1912/2017. (XII.07.) Kormány határozat – Budai Vigadó felújításának kiegészítő támogatásáról – szóló intézkedés alapján: 599 800 000.-Ft.

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

➤ *A 1519/2015. (VII. 29.) Kormány határozat alapján kiutalt 298 900 000.-Ft felhasználása*

A 1406/2015. (VI.19.) Korm. határozatban a Kormány felhívta a nemzetgazdasági minisztert, hogy az Emberi Erőforrások miniszterének bevonásával gondoskodjon a Budai Vigadó felújítás előkészítése érdekében **2015. évben 298 900 000.-Ft** 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 kiutalásra került az intézmény részére. A 2015. évi többletforrás a jogszabályi előírásoknak megfelelően **2016. június 30. időpontig teljes körűen felhasználásra került.**

- A kiutalt támogatási összegből az alábbi feladatok kerültek finanszírozásra:
 - Projektmenedzsment költsége, valamint hatósági díjak, igazgatási szolgáltatási díjak bruttó költsége: 25 762 325.-Ft,
 - Beruházások előkészítése és járulékos bruttó költségei: 16 362 200.-Ft,
 - Budai Vigadó kiürítésének a támogatási okirat terhére elszámolt kiadások bruttó összege: 250 000.-Ft,
 - Bérletkészek megváltásával kapcsolatban a támogatási összeg terhére elszámolt kiadások bruttó összege: 103 444 800.-Ft,
 - Műszaki projektmenedzsment bruttó költsége: 4 552 950.-Ft,
 - Tervezői tevékenység bruttó költsége: 148 527 725.-Ft.
- Az összeg főbb előirányzati jogcímei szerinti felhasználása az alábbiak szerint alakult:

Személyi juttatások:	7 590 000.-Ft,
Szociális hozzájárulási adó:	1 999 890.-Ft,
Dologi kiadások:	27 475 683.-Ft,
Intézményi beruházás:	261 834 427.-Ft.

➤ ***A 3361-1/2016 iktatószámú Támogatói Okirat alapján kiutalt 2 358 500 000.-Ft támogatás felhasználása***

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 2 358 500 000.-Ft volt.***

- A támogatás teljes összege 2016. évben kiutalásra került, a forrás felhasználása az egyes költségvetési években az alábbiak szerint alakult:

2016. évi kiadások:	83 694 303.-Ft,
2017. évi kiadások:	2 274 769 622.-Ft,
2018. január havi kiadások:	36 075.-Ft.

A többlettámogatás teljes összege Támogatói Okiratban foglaltak szerint felhasználásra került. Az összeg elszámolása 2018. március 1. időponttal megtörtént, az elszámolást az Emberi Erőforrások Minisztériuma elfogadta.

A ***Budai Vigadó Projekt 2016. évi tevékenységét*** alapvetően a 2015. évben elindult a kivitelezéssel kapcsolatos ***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 224 155 000.-Ft. Legelőnyösebb ajánlatot az Archi-kon Építészeti Tervező-szervező Kft tette, mely pályázóval intézményünk 2016. január 16. időpontban szerződést kötött.

A 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 31 559 500.-Ft 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 1 561 600 000.-Ft-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 megszavazott.

A többletforrás biztosítása lehetővé tette, hogy a Hagyományok Háza 2017. év januárjában szerződést kössön a Budai Vigadó épületének teljes belső rekonstrukciójának ***kivitelezésére***. A

szerződés eredeti értéke 2,5 %-os tartalékkerettel bruttó 5 988 049 282.-Ft. A Budai Vigadó épület rekonstrukciójának teljes körű kivitelezését az ÉPKAR Zrt nyerte el.

- 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: 20 932 298.-Ft,
 - Beruházások előkészítése és járulékos bruttó költségei: 101 600.-Ft,
 - Budai Vigadó kiürítésének a támogatási okirat terhére elszámolt kiadások bruttó összege: 416 650.-Ft,
 - Bérletmegváltásból a 2016. évi támogatási összeg terhére elszámolt kiadások bruttó összege: 3 672 580.-Ft,
 - Műszaki projektmenedzsment bruttó költsége: 4 552 950.-Ft,
 - Tervezői tevékenység bruttó költsége: 50 862 275.-Ft,
 - Műszaki ellenőri tevékenység bruttó költsége: 3 155 950.-Ft.

- 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: 25 405 295.-Ft,
 - Budai Vigadó kiürítésének a támogatási okirat terhére elszámolt kiadások bruttó összege: 261 650.-Ft,
 - Műszaki projektmenedzsment bruttó költsége: 6 070 600.-Ft,
 - Tervezői tevékenység bruttó költsége: 15 205 710.-Ft,
 - Műszaki ellenőri tevékenység bruttó költsége: 17 357 729.-Ft,
 - Épületrekonstrukció kivitelezési munkálatainak költsége: 2 210 468 638.-Ft.*

*A kimutatott összeg tartalmazza az épületrekonstrukcióhoz kapcsolódó fordított általános forgalmi adó összegét 469 942 150.-Ft értékben.

- Az támogatói okirat által biztosított támogatás főbb előirányzati jogcímei szerinti felhasználása az alábbiak szerint alakult:

Személyi juttatások:	8 091 000.-Ft,
Szociális hozzájárulási adó:	1 997 418.-Ft,
Dologi kiadások:	509 641 780.-Ft,
Intézményi beruházás:	1 838 769 802.-Ft.

- 2017. tevékenységhez kapcsolódóan 2018. év elején került kifizetésre a decemberi személyi juttatások szociális hozzájárulási adó vonzata, illetve bruttó-nettó különbözete 36 075.-Ft értékben.

➤ **A 18281-1/2017. iktatószámú Támogatói Okirat alapján kiutalt 2 775 800 000.-Ft támogatás felhasználása**

A Budai Vigadó 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 2 775 800 000.-Ft volt. A 18281-1/2017. számú okiratban biztosított támogatás összege 2017. évben kiutalásra került.

- A 18281-1/2017. 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: 12 678 579.-Ft,
 - Beruházás előkészítésének bruttó költségei mindösszesen: 281 945 706.-Ft,
 - Budai Vigadó kiürítésének a támogatási okirat terhére elszámolt költségeinek bruttó összege: 2 984 500.-Ft,
 - Tervezői művezetői tevékenység bruttó költsége: 5 461 000.-Ft.
- A 18281-1/2017. iktatószámú Támogatói Okirat terhére 2018. évi pénzügyi teljesítések főbb kiadási jogcímei az alábbiak szerint alakultak:
 - Projektmenedzsment költsége, valamint hatósági díjak, igazgatási szolgáltatási díjak bruttó költsége: 27 899 583.-Ft,
 - Beruházás előkészítésének bruttó költségei mindösszesen: 2 233 659 575.-Ft,
 - Műszaki projektmenedzsment bruttó költsége: 9 105 900.-Ft
 - Tervezői művezetői tevékenység bruttó költsége: 9 559 290.-Ft,
- A 18281-1/2017. iktatószámú Támogatói Okirat terhére 2019. január havi pénzügyi teljesítések főbb kiadási jogcímei az alábbiak szerint alakultak:
 - Projektmenedzsment költsége, valamint hatósági díjak, igazgatási szolgáltatási díjak bruttó költsége: 4 110 445.-Ft,
 - Beruházás előkészítésének bruttó költségei mindösszesen 173 841 222.-Ft,
 - Műszaki projektmenedzsment bruttó költsége: 8 610 600.-Ft
 - Tervezői művezetői tevékenység bruttó költsége: 5 943 600.-Ft.
- A Támogatói Okirat által biztosított többlettámogatás évenkénti felhasználása az alábbiak szerint valósult meg:

2017. évi kiadások:	303 069 785.-Ft,
2018. évi kiadások:	2 280 224 348.-Ft,
2019. január havi kiadások:	192 505 867.-Ft.
- Az támogatói okirat által biztosított támogatás főbb előirányzati jogcímei szerinti felhasználása az alábbiak szerint alakult:

Személyi juttatások:	1 046 500.-Ft,
----------------------	----------------

Szociális hozzájárulási adó:	2 127 460.-Ft,
Dologi kiadások:	517 230 453.-Ft,
Intézményi beruházás:	2 245 977 087.-Ft.

➤ ***A 63614-2/2017. iktatószámú Támogatói Okirat alapján kiutalt 1 848 500 000.-Ft támogatás felhasználása***

A 63614-2/2017. számú támogatói okirat alapján a 1726/2016.(XII.10.) számú Kormányhatározat szerint eredetileg **1 561 500 000.-Ft** támogatási összeg került elkülönítésre a beruházás 2018. évi kiadásainak finanszírozására. A Hagyományok Háza szakmai tevékenységének bővülése, valamint az Intézmény 2017. évben megkezdett konszolidációja kapcsán jelentkező létszámbővülés, valamint a régészeti feltárások eredményeképpen a **kivitelezés eredeti műszaki tartalmát jelentősen át kellett dolgozni**, a módosított tartalom által keletkező pótmunkákra a megítélt támogatások összege nem tartalmazott elegendő fedezetet. Az intézmény többlettámogatási igényt nyújtott be, melynek kedvező elbírálását követően a Kormány **287 000 000.-Ft** többletforrást biztosított a 1608/2018. (XI. 27.) Korm. Határozat által a Budai Vigadó felújításának lezárásához.

A **63614-2/2017. iktatószámú Támogatói Okirat** 2018. évben a többlettámogatás összegével módosításra került. A módosított támogatási összeg: **1 848 500 000.-Ft**. A támogatási összeg leutalása 2018. évben megtörtént. Ennek eredményeként a kivitelezői szerződés módosításra került a tartalékkeret összegével, aminek eredményeként a szerződés bruttó összege 6 382 366 843.-Ft-ra változott.

- A módosított támogatói okirat által biztosított többlettámogatások évenkénti felhasználása az alábbiak szerint valósult meg:

2018. évi kiadások:	403 683 473.-Ft,
2019. január havi kiadások:	1 444 816 527.-Ft.
- Az támogatói okirat által biztosított támogatás főbb előirányzati jogcímek szerinti felhasználása az alábbiak szerint alakult:

Dologi kiadások*:	392 988 189.-Ft,
Intézményi beruházás:	1 455 511 811.-Ft.

*A dologi kiadások között kimutatott összeg a támogatói okirat terhére elszámolt kivitelezés beruházási kiadásához kapcsolódó fordított ÁFA összege.

➤ ***A 7177/2018/KUTFEJL iktatószámú Támogatói Okirat alapján kiutalt többlettámogatás 599 800 000.-Ft felhasználása***

2017. évben a 1912/2017. (XII. 7.) Korm. határozat alapján a Kormány 599 800 000.-Ft többletforrás elkülönítését rendelte el, a rekonstrukció utáni 9 535 nm-es Budai Vigadó épület **mobil bútorzatának** (közösségi terek és irodai berendezések), továbbá **mobil színpadtechnikai**

és audiovizuális eszközök beszerzésére. *A támogatás összege 2018. évben került kiutalásra és teljes körűen felhasználásra.* A mobil bútorok beszerzésére irányuló közbeszerzési eljárás 2017. évben, a mobil színpadtechnikai és audiovizuális eszközök beszerzésének tárgyában indított közbeszerzési eljárás 2018. január hónapjában került meghirdetésre. Az közbeszerzési eljárások ütemtervének főbb időpontjai az alábbiak voltak:

- ***Mobil bútorok közbeszerzési eljárás keretében megkötött szerződés bruttó összege 223 261 768.-Ft* volt.*** Az eljárás főbb időpontjai:
 - Eljárás indításának időpontja: 2017. december 29.
 - Szerződéskötés időpontja: 2018. augusztus 31.
 - Teljesítés időpontja: 2018. október 31.

*A teljes díj összegéből a 2018. évi támogatási összeg felhasználása mellett 46 947 687.-Ft az 18281-1/2017. számú támogatói okirat alapján kiutalt előző évi támogatás összegéből került finanszírozásra.

- ***Mobil színpadtechnikai és audiovizuális eszközök közbeszerzési eljárás keretében megkötött szerződés bruttó összege 445 396 264.-Ft* volt.*** Az eljárás főbb időpontjai:
 - Eljárás indításának időpontja: 2018. január 10.
 - Szerződéskötés időpontja: 2018. május 16.
 - Teljesítés időpontja: 2018. augusztus 13.

*A teljes díj összegéből a 2018. évi támogatási összeg felhasználása mellett az 18281-1/2017. számú támogatói okirat alapján kiutalt előző évi támogatás összegéből 6 085 593.-Ft, a további 13 140 953.-Ft az intézmény alapköltségvetéséből került finanszírozásra.

A Budai Vigadó rekonstrukciós Projekt keretében 2018. évben bonyolított további a meglévő szerződések módosítására vonatkozó közbeszerzési eljárások az alábbiak voltak:

- ***A műszaki projektmenedzseri feladatok ellátására - a közbeszerzési műszaki leírásban foglalt tartalommal - I. számú szerződésmódosítás.*** Az eljárás főbb időpontjai az alábbiak voltak:
 - Eljárás megindításának dátuma: 2018. június 28.
 - Szerződés aláírásának dátuma: 2018. július 25.
 - Teljesítési határidő: a használatbavételi engedély kézhezvételének napja,
 - Megkötött szerződés (szerződésmódosítás) értéke: a módosítás szerződéses értéket nem érintett.
- ***A műszaki projektmenedzseri feladatok ellátása - a közbeszerzési műszaki leírásban foglalt tartalommal - II. számú szerződésmódosítás.*** Az eljárás főbb időpontjai és összege az alábbiak voltak:
 - Eljárás megindításának dátuma: 2018. október 18.
 - Szerződés aláírásának dátuma: 2018. november 23.

- Teljesítési határidő: a beruházás 1 éves műszaki felülvizsgálatának lezárása,
- Megkötött szerződés (szerződésmódosítás) bruttó értéke: 34 163 000.-Ft

- ***A műszaki ellenőri feladatok ellátása – a közbeszerzési leírásban foglalt tartalommal - irányuló szerződés I. számú módosítása.*** Az eljárás főbb időpontjai és összege az alábbiak voltak:
 - Eljárás megindításának dátuma: 2018.október 19.
 - Szerződés aláírásának dátuma: 2018.december 28.
 - Teljesítési határidő: a beruházás 1 éves műszaki felülvizsgálatának lezárása,
 - Megkötött szerződés (szerződésmódosítás) bruttó értéke: 44 183 300.-Ft

- ***A projekt építési engedélyezési és kiviteli tervezési feladatok, illetve tervezői művezetői feladatok ellátása – a közbeszerzési leírásban foglalt tartalommal (F. indexes tervek elkészítése) – irányuló szerződés módosítása.*** Az eljárás főbb időpontjai és összege az alábbiak voltak:
 - Eljárás megindításának dátuma: 2018.február 26.
 - Szerződés aláírásának dátuma: 2018.március 27.
 - Teljesítési határidő: a beruházás 2018. március 26.
 - Megkötött szerződés (szerződésmódosítás) bruttó értéke: 5 943 600.-Ft

- ***Kivitelezése vállalkozási szerződés II. számú módosítása a közbeszerzési leírásban foglalt tartalommal.*** Az eljárás főbb időpontjai az alábbiak voltak:
 - Eljárás megindításának dátuma: 2018.március 29.
 - Szerződés aláírásának dátuma: 2018. május 23.
 - Teljesítési határidő: 2018. július 3.
 - Megkötött szerződés (módosított szerződés) értéke: a szerződés értékét, a módosítás nem érintette.

- ***Kivitelezése vállalkozási szerződés III. számú módosítása a közbeszerzési leírásban foglalt tartalommal.*** Az eljárás főbb időpontjai és összege az alábbiak voltak:
 - Eljárás megindításának dátuma: 2018.június 20.
 - Szerződés aláírásának dátuma: 2018. július 31.
 - Teljesítési határidő: 2018. augusztus 13.
 - Megkötött szerződés (módosított szerződés) bruttó értéke: 6 382 366 843,- Ft

- ***A Budai Vigadó színpad- és színháztechnikai kivitelezési feladatainak ellátására kötött vállalkozói szerződés I. számú módosítása a közbeszerzési leírásban foglalt tartalommal.*** Az eljárás főbb időpontjai és összege az alábbiak voltak:
 - Eljárás megindításának dátuma: 2018.június 20.
 - Szerződés aláírásának dátuma: 2018. július 25.
 - Teljesítési határidő: 2018. július 25.
 - Megkötött szerződés (módosított szerződés) bruttó értéke: 303 794 512.-Ft.

A Budai Vigadó rekonstrukció kivitelezésének feladatai 2018. év végével lezárultak, a pénzügyi finanszírozást biztosító támogatói okiratok alapján a rendelkezésre álló források **pénzügyi teljesítésének végső határideje 2019. január 31. volt.** A feladatok elvégzésére 2015. évben létrehozott projekt szervezet tevékenységét a projekt zárással kapcsolatos beszámolási, adminisztratív és egyéb utólagosan jelentkező feladatok elvégzése érdekében az intézmény 2019. március 31. időpontig saját költségvetési előirányzatainak a terhére meghosszabbította. A kiutalt források pénzügyi felhasználása határidőre megtörtént. A projekttel kapcsolatos szakmai és pénzügyi beszámolók, valamint egyéb feladatok a vonatkozó jogszabályi előírások, valamint a támogatói okiratokban meghatározott szempontok alapján elkészültek és elfogadásra megküldésre kerültek az illetékes felügyeleti szervek részére.

A beszámoló elfogadására vonatkozó információ jelen beszámolási időszakban nem áll rendelkezésünkre. A Budai Vigadó beruházás **könyvvizsgálói ellenőrzéséről** készült záró jelentés hitelesített másolatát jelen dokumentum 12. számú mellékleteként csatoltuk.

➤ ***Költözés, épület új üzemeltetési, működési folyamatainak kidolgozása***

A Budai Vigadó épület beruházás időszakában 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. Az épület átadását követően nem kis kihívás volt a szakmai szervezetek, a több mint 200 fő munkavállaló, az informatikai rendszerek, a szakmai és üzemeltetési raktárak költözésének megszervezése, az új terek berendezése, a régi és új szakmai feladatok új munkakörülményekhez történő igazítása, az épület új üzemeltetési feltételeinek megteremtése a karbantartási szerződések előkészítése, közbeszerzési, pályázatadási eljárások lefolytatása. 2018. év végén csak éppen csak el tudtuk kezdeni ezeknek a feladatoknak a megvalósítását, de az ezzel kapcsolatos munka nagy része a végleges állapotok kialakítása – a folyamatosan változó körülmények letisztulása, a tényleges gyakorlati tapasztalatok alapján – az intézmény 2019. évi tevékenységének meghatározó feladata lesz.

➤ ***„Muzsikáló Magyarország 2018” projekt***

2018. évben a Hagyományok Háza nagy volumenű, kiemelt projektfeladata a – Kormány által támogatott – meghirdetett **„Muzsikáló Magyarország 2018.”** program megvalósítása volt. A **program célja a magyarországi cigányzene támogatása és népszerűsítése.**

A Hagyományok Háza először 2017. évben a Miniszterelnöki Kabinetiroda felkérésére működött közre a tervezett program előkészítésében, a projektfeladatok kidolgozásában és megvalósításában. A két intézmény első évben „Muzsikáló Budapest 2017.” címmel hirdetett meg közös pályázatot, amit - a nagy sikerre való tekintettel, a Kormányzat döntése alapján - a tavalyi évben Magyarország turisztikailag kiemelt vidéki helyszíneire is kiterjesztett „Muzsikáló Magyarország 2018.” címmel.

A program céljának megvalósítása érdekében – a **kiírt pályázat** keretében – kiválasztásra kerültek azok a programban résztvevő budapesti és vidéki vendéglátó egységek, melyekben 2018. május 19. – 2018. augusztus 20. időszakban, a hét hat napján, minimum napi három órában 4-5 fős cigányzenekarok zenei szolgáltatást nyújtottak. A program finanszírozására kiutalt támogatás összege 773 437 500.-Ft volt, melyből 25 budapesti és 50 vidéki vendéglátó egységben valósulhatott meg a kitűzött cél.

A pályázat kiírásával, **a teljes program lebonyolításával** kapcsolatos adminisztratív, pénzügyi, szakmai irányítási és ellenőrzési **feladatokat a Hagyományok Háza látta el**. Az éttermekbe delegált zenészek tiszteletdíját az intézmény – az egyedileg kötött megbízási szerződések alapján, az abban foglaltak szerint – közvetlenül a muzsikások részére fizette ki. Az éttermek nem részesültek közvetlen pénzügyi támogatásban, „csak” az élő, hagyományos cigányzene adta előnyöket élvezhették. A program keretében az intézmény 350 fő zenésszel kötött egyénileg megbízási szerződést, akik részére a feladat időtartama alatt havi ütemezésben, a leadott teljesítésigazolások alapján számfejtette és utalta a munkájuk díját. A zenészek megbízási díjaira és azok járulékaire tervezett keret összege 698 524 392.-Ft, a ténylegesen kifizetett kiadások összege 655 337 509.-Ft volt. A jogcímen mutatkozó maradvány keletkezésének oka, hogy zenészek munkavégzésének tényleges teljesítése a valóságban elmaradt az eredetileg tervezetthez képest. A költségvetés összeállításánál 5 fős zenekarok munkavégzésének kiadásaival kalkuláltunk, míg a valóságban az egyes zenekarok létszáma – betegség miatt, vagy az eredeti felállásuk szerint is – csak 4 fő volt. A projekt további feladataira – a projektszervezet tagjainak díjazására, marketing és egyéb dologi kiadásokra – tervezett keret összege 74 913 108.-Ft, ebből a pénzügyileg teljesítésre került 64 537 193.-Ft. A program maradványa 53 562 798.-Ft, mely visszafizetésre került a támogató részére. A támogatás kiutalásával kapcsolatos észrevételünk és javaslatunk jelen beszámoló I. /1. j) pontjában olvasható.

A „Muzsikáló Magyarország 2018.” program **szakmai és pénzügyi elszámolási feladatai** a tavalyi évben lezárultak. A projekttel kapcsolatos szakmai és pénzügyi beszámolók, valamint egyéb feladatok a vonatkozó jogszabályi előírások, valamint a támogatói okiratokban meghatározott szempontok alapján elkészültek és elfogadásra megküldésre kerültek az illetékes felügyeleti szervek részére. A beszámoló a Miniszterelnöki Kabinetiroda Közigazgatási Államtitkársága 2018. november 28.-án kelt levele alapján elfogadásra került. A dokumentumot jelen beszámoló 14. számú mellékleteként csatoltuk.

- **„Hálózatépítés az élő néphagyományért – közösségfejlesztés és tudásbővítés megvalósítása a határon átnyúló kulturális kapcsolatok erősítésén keresztül” (továbbiakban: EFOP) projekt**

Előzmények

A 1037/2016. (II.9.) számú Kormányhatározatban Magyarország Kormánya pályázati felhívást tett közzé civil szervezetek, egyházak, valamint költségvetési szervek részére - Európai Unió forrásából megvalósítandó - az élő néphagyomány ápolását segítő, megvalósító szakmai

feladatok elvégzésére. A *Hagyományok Háza, a Népművészeti Egyesületek Szövetsége és a Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Kft. által létrehozott konzorcium* (továbbiakban: Konzorcium) támogatási kérelmet nyújtott be, a pályázati kiírásban megfogalmazott szakmai célok, feladatok közös megvalósítása érdekében.

Az *EFOP projekt célja* a hálózatos együttműködésben létrejövő kulturális rendezvények, csereprogramok, népmesemondó versenyek, hagyományörző találkozók, táncházzenész- és néptáncfalalkozók, fiataloknak szóló táborok, programok megvalósításán keresztül a határ menti és a Kárpát-medencei *térség fejlesztése*, a társadalmi és a *gazdasági egyenlőtlenségek felszámolása*, a *gazdasági problémák enyhítése*, Magyarország és a szomszédos országok közötti *együttműködés erősítése*.

A konzorciumi partnerek a pályázati kiírás szerinti feladatok elvégzésre együttesen 660 000 000.-Ft támogatásban részesültek, a feladatok megvalósításának időszaka 2018. január 01. időponttól, 2020. december 31. időpontig tart.

EFOP Projektiroda feladatai

A pályázati kiírásban szerepeltetett szempontok teljesítése érdekében a Hagyományok Háza – mint Konzorciumvezető – 2018. január 1. időponttól a Támogatási Szerződéshez kapcsolódó projektfeladatok ellátására, teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók alkalmazásával, *három év határozott időre külön projekt szervezetet hozott létre* (továbbiakban: EFOP Projektiroda). A Projektiroda *valamennyi konzorciumi partner vonatkozásában ellátja* az projektirányítási, kapcsolattartói, pénzügyi tervezési és ellenőrzési, szakmai felügyeleti, illetve a projektszintű kötelező nyilvánosság biztosításával összefüggő kommunikációs és marketing feladatokat. A Konzorcium tagjai a projektben vállalt feladataikért a munkáltatói és kötelezettségvállalási joguknál fogva önállóan felelnek, de a program irányítási feladatait a Konzorciumvezető az EFOP Projektirodán keresztül végzi. Az egyes tagok költségvetéseiben szereplő eszközök, szolgáltatások beszerzése, a vonatkozó közbeszerzési eljárások lefolytatása ugyancsak a tagok kötelezettsége és felelőssége.

A Hagyományok Háza vonatkozásában az EFOP projekt keretében megvalósuló szakmai programok az EFOP Projekt költségvetés terhére, az EFOP Projektiroda irányításával kerülnek megvalósításra azzal, hogy a programok szakmai előkészítéséért az intézmény adott szakmai programjáért felelős szervezeti egység vezetője a felelős.

A 272/2014. (XI.5) Korm. rendelet a projekt vonatkozásában valamennyi konzorciumi partner részére a projekttel kapcsolatos dokumentumok elkülönített kezelését, valamint elkülönített számviteli nyilvántartások vezetését írja elő.

EFOP Projekt pénzügyi keretei

Az EFOP projekt pénzügyi forrásai a konzorciumi partnerek, valamint az egyes költségvetési évek között az eredeti tervekben az alábbiak szerint kerültek felosztásra:

- **Hagyományok Háza** projektmenedzsmenti feladatainak és szakmai programjainak összesített kerete:

2017. évben:*	12 212 400.-Ft
2018. évben:	89 751 164.-Ft
2019. évben:	101 443 764.-Ft
2020. évben:	89 906 966.-Ft
Összesen:	293 314 324.-Ft

*A 2017. évi kiadások egy része a Hagyományok Háza alapköltségvetéséből finanszírozott, a projekt előkészítési feladataival kapcsolatos kiadás volt.

- **Népművészeti Egyesületek Szövetsége** szakmai programok kerete:

2018. évben:	68 510 000.-Ft
2019. évben:	60 480 000.-Ft
2020. évben:	53 812 688.-Ft
Összesen:	182 802 688.-Ft

- **Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Kft** szakmai programok kerete:

2018. évben:	72 990 000.-Ft
2019. évben:	66 200 000.-Ft
2020. évben:	44 692 988.-Ft
Összesen:	183 882 988.-Ft

Hagyományok Háza - EFOP Projekt szakmai feladatai

Az intézményben az EFOP projekt előkészítési feladatai már 2017. évben elkezdődtek. Az előkészítés során felmerült kiadások 12 212 400.-Ft összegét a Hagyományok Háza az adott évi költségvetéséből finanszírozta meg, de ezek egy része 2 779 360.-Ft visszamenőlegesen elszámolható volt a 2018. március 07. időpontban kiutalt 101 963 564.-Ft támogatási előleg terhére. Az EFOP Projekt **tényleges kiadásai 2018. évben összesen 75 518 364.-Ft** értékben kerültek elszámolásra. Ebből 43 761 416.-Ft a projektmenedzsment működési kiadásai, valamint megvalósult szakmai programokkal kapcsolatos centralizáltan kezelt - kiküldetési és rezszi költségek, kereset kiegészítés – költsége volt. A további 31 756 948.-Ft-ot az alább felsorolt szakmai programok kiadásainak finanszírozására került felhasználásra.

- **Design és hagyomány - Kézműves műhelymunka sorozat: 1 313 964.- Ft**

Kiváló mestereink (nemezkesztő, bőrműves, hímző, viseletkészítő, szövő, szürrátét készítő stb.) általában egyedül, saját műhelyükben tevékenykedve próbálkoznak a termékfejlesztéssel. Kiváló ismerőik saját szakmájuknak, de a XXI. század tárgykultúrája kihívásainak egyedül nem mindig képesek megfelelni. A megvalósult workshopok a közös alkotómunkát, a kreatív – design gondolkodást, tervezést voltak hivatottak elősegíteni annak érdekében, hogy a kézműves termékek a mai piacon egyre versenyképesebbé váljanak. A kézműves műhelymunka-sorozat 2018. évben három alkalommal került megrendezésre.

- ***Folklór gyűjtések és gyűjtemények előadássorozat: 588 703.- Ft***

Az előadássorozat célja, hogy egy szakmai nap keretében a népzene és néptánc területén tevékenykedő fiatal művészek megfelelő ismereteket kapjanak tapasztalt szakemberektől. A program célja volt megismertetni a fiatalokkal (köztük kiemelten azokkal, akik gyakorló népzeneészek és néptáncosok, oktatók, aktív hagyományőrök) a 20. századi klasszikus, jelentős folklórgyűjtéseket, támpontokat és szempontrendszert adva számukra ahhoz, hogy biztonsággal és hozzáértő módon felismerjék egy-egy gyűjtés néprajzi értékét, jelentőségét. A program 2018. évben egy alkalommal került megrendezésre.

- ***Forgószél és Garabonciás néprajzi verseny tábor: 3 044 917.-Ft***

A tábor Magyarország kevésbé fejlett régiójában valósult olyan vidéki táborhelyen, ahol természet közelben tartottunk kézműves foglalkozásokat és programokat, amelynek keretében a gyerekek közösen népi játékokat, népdalokat, néptáncot, népi ételek készítését tanulhatták meg. A tábor egy hetes időtartalma alatt szoros kapcsolatok, határokon átívelő barátságok, ismeretségek születtek.

- ***Határon túli közreműködők bevonásának elősegítése a hazai nagyrendezvényeken, és fesztiválokon: 6 115 445.-Ft***

A program célja a határon túli területek néphagyományainak bemutatása volt, az adott területek leghitelesebb képviselőinek bevonásával, a 2018. évben megvalósuló különböző nagyrendezvények, fesztiválok – mint például Művészetek Völgye, Bóköz Fesztivál, Kecskeméti Népzenei Fesztivál, Füredi Szüret stb. – közönsége számára. A rendezvények kötetlen jellege miatt nem csak fellépésekre került sor, hanem a helyi közösségeknek történő tudásátadásra, eszmecserére is. Az együtt töltött idő szorosabb együttműködések kialakítását is lehetővé tette.

- ***„Jó gyakorlatok a néphagyományban” című konferencia: 2 950 742.- Ft***

A magyarországi konvergencia régiókban megvalósult 3 napos konferencia, előadásokkal és műhelyfoglalkozásokkal, melynek keretében a határon túli és a magyarországi szakemberek bemutatták a jó gyakorlataikat a hazai megyei feladatellátásban részt vevő munkatársaknak, a hagyományápolás egyes területein (néptánc, népzene, népmese, kézművesség) dolgozó szakembereknek. A program 2018. évben Jászberényben valósult meg.

- ***Kárpát-medencei Táncházenészek Találkozója: 10 538 482.- Ft***

A Kárpát-medencei Táncházenészek Találkozójának 2018. szeptemberében Ópusztaszer adott otthont. A kétnapos nagyrendezvény olyan egyedülálló fórum volt, ahol a népzeneész szakma egymástól távol élő muzsikusai találkozhattak, a generációk megismerhették egymást. A szakmai napon mesterkurzusok, szakmai előadások formájában történt meg a generációk

közötti tudásátadás, kerekasztal beszélgetések keretében a helyi és regionális problémák megvitatása. A szakmai fórum mellett lényeges szempont volt, hogy a Találkozó nyílt napján a nagyközönség is egyedülálló népzenei forgataggal ismerkedhetett meg. A rendezvény célközönsége széleskörű volt: a kisgyermekes családoktól, a zenét tanuló fiatalokon és táncházasokon át, a népzene kedvelő nagyközönségig képviseltették magukat a résztvevők. A gazdag programkínálatot kézműves-foglalkozások, gyermek és családi programok, tánc- és énektanítás, hangszerkészítők bemutatója, hangszer- és zenészfotó-kiállítás, ismeretterjesztő előadások, borkóstolás, rendhagyó tárlatvezetések és az elmaradhatatlan vásártér tette teljessé.

- ***Népzészek tudásbővítése, generációk közötti tudásátadás: 4 462 619.- Ft***

A program 2018-ban összesen 6 alkalommal került megrendezésre. A különböző településeken megvalósult mesterkurzus-sorozatok és workshopok keretében a kevésbé fejlett régiók fiatal zenészei személyesen találkoztak és tanultak a még élő hagyományörző mesterektől. A foglalkozások keretében a résztvevőknek lehetőségük volt az egyes zenei tájegységek stílusát hitelesen elsajátítani, így továbbvinni a magyar népzene több, mint száz éves hagyományát. A hétvégék szombat esti időszávjába tervezett koncertek azon különleges alkalmak voltak, ahol gyakorlatilag három generáció muzsikálhatott együtt, teljessé téve a zenei élményt a helyi laikus érdeklődők számára is.

- ***Tiszta forrásból rendezvény magyarországi néptáncsoportok edzőtáboroztatása: 6 323 500.- Ft***

Magyarország kevésbé fejlett vidéki régióiban működő amatőr néptáncgyűttesek, művészeti iskolák jelentős közösségteremtő, identitáserősítő központok. A pályázat lehetőséget teremtett arra, hogy a Szlovákia és Románia magyar lakta régióiban az együtteseknek, 2018. évben négy alkalommal, olyan edzőtáborokat tudunk szervezni, ahol a még élő idős táncosokat, zenészeket is megismerve, a helyi táncpedagógusoktól "tisza forrásból" volt lehetőségük a résztvevőknek az adott falu, tájegység táncait megtanulni. A megszerzett tudást hazatérve beépíthették a repertoárjukba és saját, egyéni tudásbővítő, közösségfejlesztő élményeiket átadhatták a vidéki táncház- mozgalom képviselőinek, megtöbbszörözve az újonnan szerzett ismeretek megismertetésével a táncház- mozgalom közösségformáló és identitáserősítő társadalmi erejét Magyarországon kevésbé fejlett régióiban.

A kiadások kiemelt előirányzatokénti elszámolása az alábbiak szerint alakult:

Személyi juttatások kiadásai:	32 347 945.- Ft
Szociális hozzájárulási adó kiadások:	8 296 949.- Ft
Dologi kiadások:	40 892 319.- Ft
Beruházási kiadások:	341 935.- Ft

Az eredetileg tervezett 2018. évi kiadások és tény adatok közötti maradványok a pályázat kiírójának külön engedélye alapján átcsoportosításra kerültek a 2019. évi feladatok finanszírozására.

EFOP Projektiroda 2018. évi tevékenysége

Az EFOP Projektiroda folyamatos kapcsolattartási, tanácsadási és kommunikációs felületet biztosított a konzorciumi tagok számára a projektmegvalósítással összefüggésben felmerülő feladataik ellátásához. A szakmai megvalósítás nyomon követése során gondoskodott a projekt Támogatási Szerződésnek és egyéb vonatkozó előírásoknak és jogszabályoknak megfelelő szakmai és pénzügyi végrehajtásáról, mely feladatát a konzorciumi tagok rendszeres adatszolgáltatása alapján végezte. A projektirányítással, projekt monitoringgal összefüggésben felmerülő feladatainak magas színvonalú ellátása érdekében a projektmegvalósítást befolyásoló jogszabályváltozásokkal kapcsolatban rendszeres egyeztető megbeszéléseket kezdeményezett az Irányító Hatóság, valamint a konzorciumi tagok részvételével, illetve bevonásával. Az EFOP Projektiroda által végzett munkát megbízott könyvvizsgáló közreműködése is segítette, aki a projekt valamennyi konzorciumi tagja vonatkozásában rendszeres helyszíni ellenőrzések végzett. Az Irányító Hatóság által 2018 júniusában tartott monitoring látogatása, valamint a 2018. szeptember 12-13-án lefolytatott helyszíni ellenőrzés a projekt szakmai előrehaladásának, dokumentáltságának, műszaki tartalmának, nyilvánosságának stb. vizsgálata kapcsán mindent rendben talált, hiányosságot nem tárt fel.

Az EFOP projekttel kapcsolatos szakmai és pénzügyi beszámolók, kifizetési igénylések, valamint egyéb feladatok és adatszolgáltatások a vonatkozó jogszabályi előírások, valamint a támogatói okiratokban meghatározott szempontok alapján elkészültek és elfogadásra megküldésre kerültek az illetékes felügyeleti szervek részére. 2018 folyamán az előírásoknak megfelelően tervezett mérföldkövekhez kapcsolódóan 2 alkalommal, 2018. szeptember 14-én és november 15-én került sor projektszintű szakmai beszámoló és kifizetési igénylés benyújtására – konzorciumi szinten mindösszesen 147 807 136.- Ft összegben –, melyeket az illetékes irányító hatóság mindhárom konzorciumi tag vonatkozásában elfogadott.

Kifizetési kérelmek összegei konzorciumi tagonként:

Hagyományok Háza:

1. mérföldkő: 30 555 694.- Ft

2. mérföldkő: 14 272 701.- Ft

Népművészeti Egyesületek Szövetsége

1. mérföldkő 49 435 926.- Ft

2. mérföldkő 10 980 939.- Ft

Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Kft

1. mérföldkő 22 726 588.- Ft

2. mérföldkő 19 835 288.- Ft

A konzorciumi partnerek 2018. tevékenységének könyvvizsgálói ellenőrzéséről készült záró jelentések hitelesített másolatát jelen dokumentum **13. számú mellékleteként** csatoltuk.

c) az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása (különös tekintettel a 94/2018. (V. 22.) Korm. rendelet szerinti feladatok - 93/2018. (V. 4.) Korm. rendeletben meghatározott eljárásrend alapján végrehajtott - átadás-átvételének hatására);

NÉ

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

A rendelkezésünkre álló forrásoknak köszönhetően, valamint a 2018. 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 2018. évi gazdálkodási tevékenysége során feladatait maradéktalanul teljesítette, a feladatok ellátásához biztosított források ésszerű, hatékony, takarékos felhasználására törekedett.

A 2018. évi kiadási előirányzatainak teljesítése a módosított előirányzatok összegéhez viszonyítva 75% volt. A fel nem használt kiadási előirányzatok összege 2 279 996 280.-Ft, a bevételi lemaradások összege 1 097 994.-Ft volt.

A tevékenységeinek tényleges maradványa összesen 2 278 898 286.-Ft volt, amelyből 2 274 243 255.-Ft kötelezettséggel terhelt maradvány, melynek összege az alábbi kiemelt feladatok, jogcímek kapcsán keletkezett:

Eredeti költségvetés:	533 703 403.-Ft
Budai Vigadó rekonstrukció projekt:	1 645 503 633.-Ft
EFOP projekt:	23 665 840.-Ft
„Muzsikáló Magyarország 2018” projekt:	53 562 798.-Ft
Egyéb pályázati források:	727 581.-Ft
TAO támogatások:	17 080 000.-Ft

A kötelezettséggel nem terhelt szabad maradványok összege a beszámoló készítésének időpontjában 4 655 031.-Ft, ami járulékcsökkenésből adódó visszafizetendő megtakarítás.

A főbb kiadási tételek előirányzatait, teljesítési adatait, valamint a maradványok alakulásának összegeit a csatolt **5. mellékletben** foglaltuk össze. Az egyes kiemelt előirányzatok jogcímek szerinti felhasználásának indoklását jelen dokumentumban, a II. / 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)

A Hagyományok Háza **2018. évi eredeti előirányzatainak összege a táblázat szerint 2 163 563 000.-Ft** volt, melyből 1 953 363 000.-Ft központi irányítószervi támogatás, a saját bevételek tervezett összege 210 200 000.-Ft volt.

A kiadási előirányzatok összege kiemelt jogcímenként az alábbiak voltak:

Személyi juttatások előirányzatai:	1 244 958 000.-Ft,
Munkaadókat terhelő járulékok:	244 605 000.-Ft,
Dologi kiadások:	531 400 000.-Ft,

Beruházási kiadások:	141 400 000.-Ft,
Egyéb felhalmozási célú kiadások:	1 200 000.-Ft.

Év végén a **módosított előirányzatok összege mindösszesen 8 996 828 099.-Ft**, melyből az adott évi központi irányítószervi támogatásainak együttes összege 4 973 392 720.-Ft, a saját költségvetési bevételek módosított előirányzata 1 013 744 498.-Ft, a 2017. évi pénzmaradványok összege 3 009 690 881.-Ft volt.

A **költségvetési bevételek módosított előirányzatának összegéből** (1 013 744 498.-Ft) az átvett pénzeszközök értéke 606 671 772.-Ft, felhalmozási célú saját bevételek összege 27 559.-Ft, a szakmai tevékenységkehez kapcsolódó saját működési bevételek összege 407 045 167.-Ft volt.

Az adott **évi előirányzat módosítások együttes összege 6 833 265 099.-Ft volt**, amelynek a hatáskörönkénti és jogcímenkénti számszaki kimutatását a **6. számú csatolt** mellékletekben foglaltuk össze.

A **kormányzati hatáskörben** végrehajtott bevételi és kiadási előirányzat módosítások együttes összege **1 975 693.-Ft volt**, mely összeg az alábbi jogcímenek jogszabályi változások miatt került kiutalásra az intézmény részére:

- A 432/2016. (XII.15) Korm. rendelet előírásainak végrehajtása miatt **1 411 773.-Ft összegű bérkompenzáció** került kiutalásra az intézmény részére.
- A Kormány a 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 **563 920.-Ft előirányzatot** biztosított a Hagyományok Háza részére.

Irányítószervi hatáskörben végrehajtott bevételi és kiadási előirányzat módosítások együttes összege **3 214 926 753.-Ft volt**, melyek az alábbi feladatokhoz kapcsolódóan kerültek kiutalásra az intézmény részére:

- A Budai Vigadó **épületének rekonstrukciója** kapcsán biztosított egyszeri pótelőirányzatok együttes összege **2 044 616 527.-Ft volt**, az alábbiakban részletezett feladatok finanszírozására:
 - A Budai Vigadó épület rekonstrukció kapcsán lebonyolított - a közösségi terek és irodák berendezésére, valamint mobil színpadtechnika és audiovizuális eszközök beszerzésére kiírt - közbeszerzési eljárások keretében vásárolt eszközök kiadásainak finanszírozására - Támogatói Okirat alapján - egyszeri jelleggel biztosított pótelőirányzat 599 800 000.-Ft értékben.
 - A 63614/2017 számú Támogatói Okirat 10585-3/2018 számú módosítása alapján a Budai Vigadó beruházásával összefüggésben felmerülő többlet költségek fedezetére egyszeri jelleggel biztosított 1 157 816 527.-Ft,
 - továbbá a Kormány 1809/2018. (XII. 23.) Korm. határozata alapján a Budai Vigadó felújításának lezárásához egyszeri jelleggel biztosított 287 000 000.-Ft.

- Az MK_PÜ/109/1 (2018) sz. megállapodásban foglaltak alapján a "*Muzsikáló Magyarország 2018*" projekt megvalósítására biztosított előirányzatok együttes összege **773 437 500.-Ft** értékben.
- A 1347/2018.(VII.26.) Kormányhatározat alapján egyszeri jelleggel biztosított pótelőirányzat a Hagyományok Háza *szakmai feladatainak fedezetére 200 000 000.-Ft* értékben.
- Az intézmény *saját többletbevételeinek* engedélyezése a fenntartó részéről, éves szinten **196 872 726.-Ft** összegben.

Intézményi hatáskörben végrehajtott bevételi és kiadási előirányzat módosítások együttes összege **3 616 362 653.-Ft volt**, melyek az alábbi feladatok és jogcímek kapcsán kerültek végrehajtásra:

- 2017. évi engedélyezett *pénzmaradvány nyilvántartásba vétele 3 009 690 881.-Ft összegben*,
- **a működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások együttes összege 588 605 533.-Ft volt az alábbi jogcímek szerint kerültek kiutalásra:**
 - a Budai Vígadó beruházásával összefüggésben felmerülő többlet költségek fedezetére egyszeri jelleggel biztosított 2017. évi támogatás összege 403 683 473.-Ft, melynek kiutalása 2018. évben történt meg,
 - EFOP pályázat 2018. évi támogatási előlege 101 963 564.-Ft értékben,
 - a Csoóri Sándor alapból szakmai feladatokra és hangszervásárlásra kiutalt támogatások együttes összege 62 500 000.-Ft értékben,
 - Nemzeti Kulturális Alapból szakmai feladatra kiutalt támogatások együttes összege 7 390 000.-Ft értékben,
 - a Bethlen Gábor Alapból a néphagyományi továbbképzések szervezésére kiutalt támogatás 8 000 000.-Ft értékben,
 - a közfoglalkoztatottak juttatásainak finanszírozására kiutalt támogatás összege 1 904 443.-Ft értékben,
 - 2016. évi Nemzeti Adó és Vámhivatal által 2018. évben kiutalt TAO támogatás összege 2 000 000.-Ft értékben,
 - SZJA 1%-os felajánlások összege 164 053.-Ft volt.
- **működési és felhalmozási célú államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök együttes értéke 18 066 239.-Ft volt**, az alábbi jogcímek szerint kerültek kiutalásra:
 - 2018. évben a vállalkozási szféra által felajánlott, kiutalt TAO támogatás összege 17 080 000.-Ft értékben,
 - a Tempus Közalapítvány ERASMUS + Programja keretén belül megvalósuló "Láss, tapasztalj, taníts!" feladat finanszírozására biztosított fedezet 386 642.-Ft összege,
 - „a Kisebbségek hangjai” projekthez az Európai Unió hozzájárulások 2018. évben felhasznált összege 599 597.-Ft értékben.

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 30 027 000.-Ft* volt, ebből 1 600 000.-Ft vagyon-, munka-, tűzvédelmi feladatokra, 135 000.-Ft továbbképzési feladatokra, a 28 292 000.-Ft meghatározott szakmai feladatokra került kiutalásra. Az eredeti előirányzatok a céloknak megfelelően felhasználásra kerültek, a támogató által kért szakmai beszámolókat az intézmény munkatársai határidőre megküldték a felügyeleti szerv részére.

Év közben kormányzati hatáskörben meghatározott feladatokra a *minimálbér és bérminimum* változásának finanszírozására, valamint a *bérkompenzáció* fedezetére kiutalt támogatásokban részesült az intézmény *1 975 693.-Ft összegben*. A kiutalt támogatások előlegének elszámolása év közben megtörtént, további maradványok ilyen jogcímenek nem keletkeztek.

Év közben irányító szervei hatáskörben meghatározott feladatokra *3 018 054 027.-Ft* támogatásban részesült az intézmény. A meghatározott feladatokra jutott előirányzatok felhasználása, elszámolása minden esetben a *támogatási szerződésekben, megállapodásokban meghatározott szempontok és időpontok alapján történt és történik:*

- A *Budai Vigadó rekonstrukció* kiadásaira 2018. évben összesen *2 044 616 527.-Ft* került kiutalásra. Az előirányzat kötelezettséggel terhelt maradványának összege 2018. december 31. időpontban *1 444 816 527.-Ft*, mely összeg a támogatói okiratban foglalt határidőre *2019. január 31. időpontig teljes körűen felhasználásra került*. A rekonstrukciós feladatok zárása az utolsó teljesítésigazolás kiállításával megtörtént. Az esetleges további feladatok kiadásainak finanszírozását (pl. műszaki ellenőri tevékenység, projekt szervezetben feladatokat ellátó belső és külső munkatársak juttatásait...) az intézmény 2018. évi alap költségvetési maradványaiból finanszírozza a maradványok elszámolási időszakán belül.
- A *Hagyományok Háza 2018. évi konszolidációs tevékenységének, a bővülő szakmai feladatainak fedezetére* a 1347/2018.(VII.26.) Kormányhatározat alapján egyszeri jelleggel *200 000 000.-Ft* többlet támogatásban részesült. Ebből az összegből év végén a kötelezettséggel terhelt maradványok összege *138 156 191.-Ft* volt. A maradvány keletkezésének oka, hogy a Budai Vigadó épületébe történő visszaköltözés csúszása miatt, bizonyos feladatok és szakmai programok későbbi időpontban kerülhettek megszervezésre, illetve az a tény, hogy a támogatás kiutalása a második félévben időarányos havi bontásban történt meg. A tervek szerint a kötelezettséggel terhelt maradványok 2019. évben a maradvány elszámolási időszakán belül felhasználásra kerülnek.
- Az EMMI fejezeti kezelésű előirányzatok terhére a *"Muzsikáló Magyarország 2018"* projekt megvalósítására biztosított előirányzat *773 437 500.-Ft* értékben került kiutalásra. Az előirányzat kötelezettséggel terhelt maradványának összege 2018. december 31. időpontban *53 562 798.-Ft*, mely összeg a pályázat elszámolásának keretében *2019. január 02. időpontban visszautalásra került a Miniszterelnöki Kabinet*

Iroda részére. A maradvány keletkezésének elsődleges oka, hogy a tervezetthez képest nem minden érterem használta ki maximálisan a zenészek díjazására tervezett megbízási díjak keretét. A vonatkozó részletes indoklás jelen beszámoló I. 2.) b) pontjában az intézmény által ellátott projekt feladatok részletezésénél olvasható.

Az év közben, a konkrét meghatározott feladatokra a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatokról szóló részletes kimutatásban a **7. számú csatolt** mellékletekben foglaltuk össze.

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 **8. számú csatolt melléklet** tartalmazza.

• **Törvény szerinti illetmények**

A 2018. évi személyi juttatások módosított előirányzatának együttes összege 1 800 982 432.-Ft, a teljesítések aránya 93,81% volt. A fel nem használt személyi előirányzatok összege 111 458 680.-Ft, ami kötelezettséggel terhelt maradvány.

Az intézmény teljes maradványának kiemelt feladatonkénti, projektenkénti kimutatása a II. /1.) pontban került felsorolásra. Személyi előirányzatok maradványa az ott felsorolt valamennyi jogcím vonatkozásában kimutatható. A pályázatok kapcsán keletkezett maradványok felhasználása a vonatkozó támogatói okiratokban foglaltak szerint, az alapköltségvetés maradványa a jogszabályi előírásoknak megfelelően, 2019. év első félévében elszámolásra vagy - a kötelezettségvállalás törlése esetén - visszafizetésre kerül.

A személyi juttatások módosított előirányzatának **kiadási jogcímen belüli felosztása** alapján a törvény szerinti illetmények juttatásainak aránya 49,61%, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások és az egyéb külső személyi juttatások együttes aránya 35,68% volt. A fennmaradó 14,33% biztosít fedezetet a további jogszabályi előírások alapján a munkavállalókat megillető egyéb juttatásokra és költségtérítésekre.

A személyi juttatások előirányzatai az előző időszakhoz viszonyítva 55,04%-kal emelkedtek, jellemezően az ideiglenes projekt feladatok keretében kifizetésre kerülő külső megbízások és többlet feladatok eredményeként, a „Muzsikáló Magyarország 2018.” és az EFOP projekt keretében kifizetett megbízási díjak és kereset kiegészítések összege miatt.

A **törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)** rovatrenden elszámolt kifizetések összességében 18,67%-al emelkedtek az előző időszakhoz viszonyítva. Ezen a kifizetési

jogcímen kerülnek elszámolásra a havi munkabérek mellett a kereset kiegészítések, az eseti jelleggel kifizetett illetménykiegészítések, valamint a közfoglalkoztatottak részére fizetett bérjuttatások is.

- **Átlagjövedelmek alakulása**

A pénzügyileg teljesített **rendszeres személyi bér juttatások** (törvény szerinti illetményelemek és pótlékok) összege az előző évi adatokhoz viszonyítva – az alábbi kimutatásban feltüntetett bérelemek vonatkozásában –12,39%-al növekedtek. Az emelkedés oka a létszámok változása, tényleges bérjövdelem emelés nem történt az elmúlt évben. A **tényleges éves átlagos statisztikai állományi létszámok** alapján az egy főre – vezetői beosztásokkal együtt - számított **átlagjövedelem összege** az intézményben az előző évi adatokhoz viszonyítva - az alábbi kimutatásban feltüntetett bérelemek vonatkozásában – 3,49%-al növekedett. A kimutatható minimális emelkedés oka a szervezeti átalakítások kapcsán létrehozott új vezetői státuszok betöltéséből adódott.

<i>Ft</i>			
Jogcím	2017. év	2018. év	Változás
Alapilletmények	579 131 892	650 922 911	112,40%
Nyelvpótlék	5 926 081	7 083 954	119,54%
Egyéb kötelező pótlék (vezetői, kulturális)	43 257 103	51 185 091	118,33%
Egyéb feltételtől függő pótlék	23 893 809	23 809 352	99,65%
Rendszeres személyi bérjövdelem juttatások összesen	652 208 885	733 001 308	112,39%
Tényleges éves átlagos statisztikai állományi létszám	186	202	108,60%
Egy főre jutó bruttó átlag jövdelem (Ft/hó)	292 208	302 393	103,49%

- **Létszámok alakulása**

Az intézményben az **időszak végén**, 2018. december 31. napján az **állományban levő** munkavállalók száma (statisztikai állományi létszáma) **209 fő volt**. Ebből a főállású foglalkozottak száma 203 fő, a részmunkaidőben alkalmazottak száma 14 fő volt.

A **tényleges éves átlagos statisztikai állományi létszámból** (202 fő) 129 fő (63,86%) szakalkalmazott, a további 73 fő (36,14.%) kiszolgáló, támogató munkafolyamatokban vesz részt. Az év során **kinevezett új munkavállalók létszáma 53 fő, a kilépett munkavállalók száma 37 fő volt**. 2018. évben 1 fő nyugdíjazása történt meg az intézményben.

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 átlagjövedelme és az egyéb juttatások mértéke, de a munkaerő piaci

helyzet változása, az országos átlagjövedelmek 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 közszférában foglalkoztatott munkatársak bérszínvonala ne maradjon el a térség átlagjövedelmeinek szintjétől.

- **Közfoglalkoztatottak alkalmazása**

Az intézmény szakmai és támogatói területének feladatellátását 2018. évben – a hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás támogatásáról szóló 375/2010. (XII. 31.) Korm. rendelet rendelkezése alapján – megigényelt munkavállalók is segítették. A 2017. évben megkötött Hatósági megállapodás alapján 2018. február 28. időpontig 4 fő, 2018. évben az ismételt megkötött megállapodás keretében 2 fő került a Hagyományok Háza segítő állományába. A munkavállalók múzeumi, adminisztrátori beosztásokban végezték feladataikat. A közfoglalkoztatottak részére kifizetett bruttó járandóságok járulékos összege 1 351 981.-Ft volt, amelyre az e célra kiutalt támogatás összege fedezetet nyújtott.

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 munkaerőpiacon való elhelyezkedésükben. A Hagyományok Háza 2018. évben a korábbi közfoglalkoztatottak közül 1 fő munkavállalót közalkalmazotti jogviszonyban továbbalkalmazott.

- **Nem rendszeres juttatások**

A nem rendszeres személyi juttatások, költségtérítések a jogszabályokban, illetve az intézmény Kollektív Szerződésében, belső szabályzataiban meghatározott, az előző évekhez hasonló módon és mértékben kerültek tervezésre és kifizetésre. A teljesítési adatok előző évi adatokhoz viszonyított aránya 4,33%, ami jellemzően a többletlétszámok miatt keletkezett.

A Hagyományok Háza 2018. évi költségvetésében az alábbi **nem rendszeres, illetve béren kívüli juttatások** kifizetésére terveztünk év elején kiadási kereteket:

- a Magyar Állami Népi Együttesnél az előadásokon munkát végző munkavállalók részére fizetett ún. előadásdíjak kifizetésére,
- a Magyar Állami Népi Együttes tagjai után fizetett biztosítási díjak kifizetésére,
- az intézmény valamennyi munkavállalója részére fizetett egészségpénztári munkáltatói hozzájárulás kifizetésére,

- az intézmény valamennyi munkavállalója részére jutatott éves bruttó 200 000.-Ft CAFETERIA keret kifizetésére,
- valamint a munkaidő kereten felüli többletfeladatok ellátásának finanszírozására, a törvény szerinti túlórák, ügyeleti díjak, többletfeladatra fordítható kereset kiegészítések kifizetésére.

Az alapfeladatok mellett jelentkező számottevő többletfeladat sikeres végrehajtása érdekében a munkáltató egy havi munkabér összegével megegyező összegű keret felosztását engedélyezte – eseti illetménykiegészítésként – a szervezeti egység vezetői részére. A munkavállalók közötti differenciálás az elvégzett feladatokban való közreműködés arányában történt meg. A kifizetett készenléti, ügyeleti díjak és elszámolt túlórák összegének előző évhez viszonyított összegének változása a szakmai feladatok bővülése, a többletfeladatok és létszámhiányok miatt elrendelt túlórák miatt jelentkeztek.

Jubileumi jutalmat a törvényi előírások alapján 3 fő munkatársunk részére fizettünk ki. Végkielégítésben a szervezeti átalakítások eredményeképpen megszüntetett informatikai osztály azon munkatársa részesült, akinek az intézmény nem tudott a végzettségének megfelelő munkakört felajánlani, ezért jogviszonya megszüntetésre került.

Béren kívüli juttatásként a CAFETERIA rendszer keretében nyújtott szolgáltatások, valamint az egészségpénztári munkáltatói hozzájárulások kifizetése került elszámolásra. Ruházati költségtérítésként a Magyar Állami Népi Együttes tagjai részére az utazások során használatos - az intézmény nevéhez méltó, egységes megjelenést biztosító – öltönyök, és kosztümök - kerültek beszerzésre. A korábbi években is meglévő juttatások, költségtérítések (helyi közlekedési bérlet-térítések, 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 használattal kapcsolatos juttatások kerültek elszámolásra. Ezen kiadások, valamint a szociális támogatások teljesítése lényegesen kevesebb volt, mint az előző évben. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai között a munkavállalók bérkompenzációja, valamint a Magyar Állami Népi Együttes részére kifizetett előadáspénzek és a részükre megkötött élet- és balesetbiztosítások összege került elszámolásra.

A munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban a 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. Ezen rovatokon jelentkező teljesítések lényegesen emelkedtek a „Muzsikáló Magyarország 2018.” projekt feladat keretén belül a külső munkavállalók részére számfejtett megbízási díjak kifizetése miatt.

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

A munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosított előirányzatának összege 391 149 364.-Ft volt. Az előirányzatok felhasználása 86,87%-ban teljesült. A jogcímen keletkező maradvány összege 51 370 115.-Ft, 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 4 655 031.-Ft értékben, melynek pénzügyi rendezése 2019. április 10. napján visszautalásra került a Kincstár Központi Maradvány Elszámolási Számlájára.

➤ ***Dologi kiadások előirányzat változásának bemutatása***

A kifizetések jogcímenkénti kimutatást, valamint az előző évi időszak adataihoz történő viszonyítását a **9. számú csatolt melléklet** tartalmazza.

A 2018. évi dologi kiadások módosított előirányzatának összege 2 382 940 569.-Ft volt, mely összeg év végéig 70,32%-ban került felhasználásra. A dologi előirányzatok kötelezettséggel terhelt maradványának összege 707 336 024.-Ft volt.

Az intézmény teljes maradványának feladatonkénti, projektenkénti kimutatása a II. /1.) pontban került felsorolásra. A dologi előirányzatok maradványa – a TAO támogatások kivételével - az ott felsorolt valamennyi jogcím vonatkozásában kimutatható. A pályázatok kapcsán keletkezett maradványok felhasználása a vonatkozó támogatói okiratokban foglaltak szerint, az alapköltségvetés maradványa a jogszabályi előírásoknak megfelelően 2019. év első félévében elszámolásra vagy - a kötelezettségvállalás törlése esetén - visszafizetésre kerül.

A rendelkezésre álló előirányzatok 47,05%-át szolgáltatások igénybevételére, 2,27%-át készletbeszerzésekre, 2,36%-át kommunikációs szolgáltatások igénybevételére, 2,90%-át kiküldetések, reklám és propaganda kiadásokra, 45,43%-át különféle befizetésekre (áfa és pénzügyi műveletek kiadásaira) fordította az intézmény.

A Hagyományok Háza dologi kiadásainak alakulását - a folyamatosan változó üzemeltetési körülmények miatt - az előző évi adatokhoz viszonyítva nem jutunk érdemi információkhoz. A 2018. évi költségvetés tervezési időszakában 2018. első negyedévi visszaköltözéssel kalkulált az intézmény, a beruházási projekt feladatainak csúszása miatt, azonban csak október hónaptól tudtuk a munkatársak visszaköltöztetését, az egyes szakmai feladatok szervezését a Budai Vigadó épületében elkezdni.

Az eredeti előirányzatok tervezésekor a Budai Vigadó beruházás **műszaki projektmenedzsmentje által megadott paraméterek alapján terveztük az új épület** közüzemi díjait és egyéb karbantartási, üzemeltetési költségeit. Azzal számoltunk, hogy a Budai Vigadó

épület rekonstrukcióját követően az *épület üzemeltetési költségei* jelentősen *emelkednek majd*, egyrészt az alapterület növekedéséből adódóan, másrészt a korábbi időszakhoz képest jelentősen bővült az épületben üzemeltetett színháztechnikai, egyéb gépészeti, és biztonsági berendezések száma is.

A *szakmai feladatok bővülése* miatt jelentősen emelkedtek a szakmai tevékenységet segítő egyéb szolgáltatások kiadásai is. A határon túli feladatellátások miatt lényegesen megnövekedtek a kiküldetési költségek és az üzemanyag felhasználások. A változó *személyi létszámok* miatt emelkedtek a létszámfüggő dologi kiadások - pl. a szakmai anyagbeszerzések (pl. irodaszer, munkaruha, készletbeszerzések...) - költségei.

A Budai Vigadó *beruházással kapcsolatos kifizetések*, valamint a devizás átutalások miatt magas volt a Magyar Államkincstár részére fizetendő jutalékok összege, továbbá 2018. évben is jelentős volt – csak a beruházás időszakában jelentkező tétel - a rekonstrukció kiadásaihoz kapcsolódó fordított általános forgalmi adó összege. A közvetített szolgáltatások összege szintén a beruházással kapcsolatos kiadás volt.

A dologi kiadások előirányzatainak alakulását lényegesen befolyásoló további tényező, az *intézmény informatikai stratégiájának végrehajtása*, melynek eredményeként teljes körűen kiszervezésre került az informatikai feladatok ellátása. Az eredetileg tervezett előirányzatokhoz képest - a Budai Vigadó beruházás csúszása miatt – a *közüzemi díjak tényleges* pénzügyi teljesítése alacsonyabb volt, helyette magasabb bérleti díjfizetési kötelezettségek jelentkeztek. Az előirányzat módosításokat ennek megfelelően saját hatáskörben végrehajtottuk. A bérleti díj kiadások abból adódóan is emelkedtek, hogy a szakmai programok, tevékenységek, előadások megtartásához - saját színhelyek hiányában – az eredetileg tervezettnél tovább kellett bérelni a szükséges külső helyszíneket, helyiségeket.

2018. októberében megtörtént a szervezeti egységek *visszaköltöztetése* a Budai Vigadó épületébe. Az átadás-ávetelt követően napi szinten jelentkeznek az új gépészeti berendezésekkel kapcsolatos garanciális problémák, melynek megoldásán folyamatosan dolgoznak az illetékes munkatársak. A beköltözést követően eltelt időszak tényleges adatai, a megkötött, illetve előkészítés alatt álló karbantartási és üzemeltetési szerződések adatai alapján, a megnövekedett szakmai programokkal kapcsolatosan felmerülő vagyonsvédelmi és biztonsági szolgálat üzemeltetési, a megnövekedett takarítási feladatok kiadásainak figyelembe vételével, azzal számolunk, hogy a rendelkezésre álló előirányzatok 2019. évben csak nagyon takarékos gazdálkodás mellett nyújthatnak fedezetet a felmerülő kiadásokra. Tovább nehezíti az épület üzemeltetést az a tény, hogy az intézmény részére szolgáltatást nyújtó külső vállalkozások - a munkaerőhiányra, valamint a minimálbér emelésére történő hivatkozással – jelentős mértékben emelik a szolgáltatási díjaik összegét.

➤ *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/h pontjában találhatóak.

➤ **Beruházási és felújítási kiadások előirányzat változásának bemutatása**

A 2018. évi beruházási **módosított előirányzatának együttes összege 4 379 972 648.-Ft**, a teljesítések aránya 67,84% volt. A fel nem használt előirányzatok összege 1 408 733 467.-Ft, amely kötelezettséggel terhelt maradvány. Az intézmény teljes maradványának feladatonkénti, projektenkénti kimutatása a II. /1.) pontban került felsorolásra. A beruházási előirányzatok maradványa – a pályázati és TAO támogatások kivételével - az ott felsorolt valamennyi jogcím vonatkozásában kimutatható. A keletkezett maradványok felhasználása a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerül 2019. év első félévében elszámolásra vagy - a kötelezettségvállalás törlése esetén - visszafizetésre kerül.

2018. évben az **intézmény beruházási kiadásokra mindösszesen bruttó 2 971 239 181.-Ft-ot** fordított. Ebből a nettó érték 2 754 188 299.-Ft, a kapcsolódó általános forgalmi adó összege 217 050 882.-Ft volt.

Az épület beruházásokra fordított nettó kiadások összege 2 115 896 115.-Ft volt. Ebből nettó 2 083 306 315.-Ft a Budai Viadó rekonstrukció kapcsán kifizetett kivitelezői, műszaki ellenőrzési, tervezői művezetés, műszaki mérnöki tevékenységek díja. Az épület díszkivilágításának költsége 32 589 800.-Ft volt.

Immateriális javakra fordított nettó kiadások összege 16 001 047.-Ft volt. Ebből az összegből 10 185 047.-Ft értékben számítógép munkaállomások működéséhez szükséges Windows, Office szoftverek kerültek beszerzésre. A további 5 816 000.-Ft a 2016. évben elkezdett, a tervek szerint több év alatt megvalósuló folklóradatbázis fejlesztés 2018. évi költsége.

Informatikai eszközökre fordított nettó kiadások összege 45 151 527.-Ft volt. Ebből a Budai Viadó rekonstrukció keretén belül lebonyolított színpadtechnikai informatikai eszközök, projektorok beszerzésére 23 222 000.-Ft, szerverek és adattárolókra 10 063 995.-Ft-ot költött az intézmény. A vásárolt kisértékű egyéb informatikai eszközök értéke 11 865 532.-Ft volt, ennek keretében számítógépek, laptopok, nyomtatók, monitorok, szkennerek és egyéb számítógép perifériák kerültek beszerzésre.

Az *egyéb tárgyi eszközre* fordított **nettó kiadások összege 577 139 610.-Ft volt.** Ebből a Budai Vigadó rekonstrukció keretén belül lebonyolított színpadtechnikai, fény- és hangtechnikai eszközök értéke 310 231 480.-Ft, utazó fény és hangtechnikai eszközök értéke 17 252 240.-Ft, audiovizuális eszközök (projektor, kamera, fényképezőgép VR rendszer) értéke 4 905 403.-Ft volt. A Magyar Állami Népi Együttes új bemutatóinak – Liszt-mozaikok, Csodaváró Betlehemes - díszleteinek, jelmezeinek értéke 31 817 041.-Ft, a vásárolt gyűjtemények és műtárgyak értéke 7 672 000.-Ft, a hangszerek – 8 db cimbalom – pályázati forrásból történő beszerzésének értéke 13 000 000.-Ft volt. A Budai Vigadó épület közösségi tereinek és irodáinak berendezéséhez vásárolt bútorokra 175 796 668.-Ft-ot költött az intézmény. A vásárolt kisértékű egyéb tárgyi eszközök értéke 16 464 778.-Ft volt, ennek keretében könyvek, műtárgyak, mobiltelefonok, irodai bútorok és felszerelések kerültek beszerzésre.

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

Ft

Jogcím	2018.év				Teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előirányzat változás	Teljesítés	
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	8 000 000	22 951 247	14 951 247	16 001 047	60,72%
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	10 000 000	3 416 465 612	3 406 465 612	2 115 896 115	61,93%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	40 000 000	51 260 343	11 260 343	45 151 527	88,08%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	54 857 503	643 000 764	588 143 261	577 139 610	89,76%
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	28 542 497	246 294 682	217 752 185	217 050 882	88,13%
Beruházások (K6)	141 400 000	4 379 972 648	2 238 572 648	2 971 239 181	67,84%
Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0	
Felújítások (K7)	0	0	0	0	

➤ *Az intézményben 2018. évben egyéb 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 ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása, az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti vagy tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították**

➤ *Előirányzatok alakulása*

A 2018. évben a költségvetési bevételek és a finanszírozási bevételek **módosított előirányzatainak együttes összege 8 996 828 099.-Ft volt**. Ebből az előző évi maradvány összege 3 009 690 881.-Ft, a központi irányítószervi támogatás összege 4 973 392 720.-Ft volt.

A **költségvetési saját bevételek összege 1 013 744 498.-Ft volt**, amely összegből az átvett pénzeszközök értéke 606 671 772.-Ft, felhalmozási célú saját bevételek összege 27 559.-Ft, a szakmai tevékenységkehez kapcsolódó működési saját bevételek összege 407 045 167.-Ft volt.

2018. évi támogatások kiutalása 100%-ban megtörtént.

A **saját bevételek** kiemelt jogcímenkénti kimutatását, valamint az előző évi időszak adataihoz történő viszonyítását az **10. számú csatolt melléklet** tartalmazza.

A saját bevételek pénzügyi teljesítésének összege 1 012 646 504.-Ft, ami 99,89%. A 100%-os teljesítéshez viszonyított elmaradás összege 1 097 994.-Ft volt, melynek oka a munkáltatói kölcsönök kifizetésére elkülönített 1 200 000.-Ft-os keretből a visszafizetések összege 102 006.-Ft volt. Az elmaradás összege a kettő közötti különbözetből adódik.

➤ *Közhatalmi bevételek*

A **közhatalmi bevételek** módosított előirányzatának összege **6 001 190.-Ft 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 2018. évben is a terveknek megfelelően, szervezeten zajlott. Az eredeti előirányzathoz képest 1 001 190.-Ft többletbevétel realizálódott, ami zsűri tevékenység területi (határon túli) és mennyiségi bővülése, a zsűrizett tárgyak számának növekedéséből adódik. A többletbevételek kizárólag a hatósági tevékenységgel kapcsolatosan felmerülő többletkiadások – megnövekedett zsűri tagok tiszteletdíjának - finanszírozására kerültek felhasználásra.

A hatósági tevékenységgel kapcsolatos bevételek és kiadások növekedése tartósan minősíthető, ezért kezdeményeztük az intézményi saját bevételek előirányzatainak megemelését a három éves (2019.-2021.) költségvetési előirányzatok tervezése során. Az intézmény által kezdeményezett módosítási javaslatok - a 2019. évi költségvetés előirányzatainak megállapításánál - nem kerültek beépítésre a táblázat eredeti előirányzataiba. A 2020. évi

előirányzatok tervezésénél ismételten kezdeményeztük a fenntartónál az eredeti előirányzatok módosítását.

➤ **Működési bevételek**

Az **intézményi működési saját bevételek** módosított előirányzatainak összege **399 843 977.-Ft**, amely pénzügyi teljesítése 100%-ban realizálódott. A tényleges többletbevételek összege az eredeti előirányzatokhoz képest 195 843 977.-Ft 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 kiadványértékesítéseket 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 tervezetett. A többletbevételekből a saját munkavállalók többletfeladatainak térítése és azok járulékai kerülnek kifizetésre, valamint a kapcsolódó marketingkiadások, új kiadványok előállítás, továbbá régi kiadványok újryomásának kiadásai kerültek finanszírozásra. Kiadványainkkal megjelentünk az Országos Táncháztalálkozón, az Ünnepi Könyvhéten, valamint bizományosi partner bevonásával a Mesterségek Ünnepén, a Nemzeti Vágtán és természetesen a saját rendezvényeinken is. A többletbevétel összege nem minősíthető egyértelműen tartós bevételnek.

A **szolgáltatások ellenértékének** többletbevétele jellemzően az év elején nem ismert, eredetileg nem tervezett programokhoz, rendezvényekhez, fellépésekhez kapcsolódóan jelentkeztek. 2018. évben ilyen feladatok voltak:

- A Médiaszolgáltatás-támogató és Vagyonkezelő Alappal kötött szerződés alapján közösen megrendezésre kerülő **„Fölszállott a Páva” népzenei vetélkedő** sorozat során szakmai tanácsadás az élő adásokhoz, ennek érdekében **„Páva produkciós iroda” létrehozása, működtetése**. A többletbevételekből került finanszírozásra – a szerződés értelmében – a felkészítő mesterek, a viseletszakértő mester munkájának díja, a felkészítéshez szükséges költségek, valamint a vendégprodukciók fellépőinek tiszteletdíja.
- A Magyar Ízek Alapítvány megbízásából a **„Fölszállott a páva” című műsor előadása**, a „Fóti Páva Gála” a Hagyományok Háza szervezésében az „Ízek és szokások hagyományörző délután Fóton” című rendezvény keretein belül. A többletbevételekből finanszírozta az előadáson fellépő művészek tiszteletdíját, a felmerülő jogdíjakat.
- A Külgazdasági és Külügyminisztériummal kötött szerződés alapján, a Magyar Állami Népi Együttes **„Megidézett Kárpátok” című eladás turnéja**, az együttes Izraelben (Tel-Avivban, Betlehemben, Haifában) történő fellépéseinek megszervezése, a produkció színpadra állítása és előadása. A többletbevételekből a

kiküldetéssel járó költségeket - szállítási költségek, biztosítási díjak – valamint a szerzői jogdíjakat finanszírozta az intézmény.

- A MOL Magyar Olaj- és Gázipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és a Hagyományok Háza által létrejött szerződés alapján a Magyar Állami Népi Együttes 2018. május 29.-én fellépett Zágrábban, a **magyar-horvát kiegyezés 150. évfordulójának alkalmából**. A többletbevételből a kiküldetéssel járó költségeket - szállítási költségek, biztosítási díjak - valamint a szerzői jogdíjakat finanszírozta az intézmény.
- Magyarország Nagykövetsége és **Kuvait által szervezett kulturális és intellektuális programok keretében**, melyeket helyi arab, illetve nemzetközi előadók bevonásával tartottak az Abdulhusszein Abdulrida színházban, a Magyar Állami Népi Együttest magyar néptánc produkcióval lépett fel. A többletbevételből a kiküldetéssel járó költségeket - szállítási költségek, biztosítási díjak - valamint a szerzői jogdíjakat finanszírozta az intézmény.
- A Budapesti Fesztivál- és Turisztikai Központ Nonprofit Kft.-vel kötött szerződés alapján, a Magyar Állami Népi Együttes közreműködött Moszkvában megrendezésre került **„Budapest Napokon”**. Ennek keretében az együttes két helyszínen, a Kolobov Novaya Orea Theatre of Moscow-ban és a moszkvai Balassi Intézetben lépett fel. A többletbevételből a kiküldetéssel járó költségeket - szállítási költségek, biztosítási díjak - valamint a szerzői jogdíjakat finanszírozta az intézmény.
- A Művészetek Völgye Nonprofit Kft-vel kötött szerződés alapján, Kapolcson a 28. Művészetek Völgye Fesztivál **„FolkUdvar” fesztiválhelyszínen**, a Hagyományok Háza ellátta a házigazdai feladatokat, megszervezte a „FolkUdvar” programjait. A többletbevételből a kiküldetéssel járó költségeket - szállítási költségek, biztosítási díjak - valamint a szerzői jogdíjakat finanszírozta az intézmény.
- A Hagyományok Háza és a Művészetek Palotája között létrejött szerződés alapján a Magyar Állami Népi Együttes létrehozta és színpadra állította a **„Csodaváró betlehemes”** című produkciót. A többletbevételből kerültek finanszírozásra az előadás bemutatásához szükséges díszletek és kellékek beszerzési költségei.
- A Népművészeti Szövetség által megrendezésre kerülő **32. Mesterségek Ünnepe** keretében A hagyományok Háza megszervezte a magyarországi és határon túli előadók előadásainak színpadra állítását a Budai Várban. A többletbevételből a vendégművészek tiszteletdíját és a kapcsolódó jogdíjakat finanszírozta az intézmény.
- A Művészetek Palotája Kft a KBE-01025/2018 számú hirdetésménnyel meghirdetett **„A V4 csoport 2017-2018. évi magyar elnökségéhez kapcsolódó rendezvényszervezési, kulturális esemény-szervezési feladatok ellátása”** tárgyban kiírt közbeszerzési eljárásban nyertes ajánlattevőként, az általa vállalt feladatok teljesítése körében kötött szerződést a Hagyományok Házával. A szerződés értelmében a Hagyományok Háza teljes körűen színpadra állította a „Táncünnepe” című előadást a Magyar Állami Népi Együttes és a V4-es országok vezető táncgyűjtéseinek tagjaival együttműködve. Az előadások helyszínei: Nemzeti

Színház - Budapest, Teatre Capitol - Wroclaw, Congress Center - Prága, Mestské divadlo Pavla Országha Hviezdoslava - Pozsony. A többletbevételből a felmerült költségeket a színháztermek bérleti díját, a személy és teherszállítás kiadásait, a biztosítási díjakat, a szállás költségeket, a jogdíjakat, valamint a kiküldetéssel kapcsolatos napidíjakat finanszírozta az intézmény.

A szolgáltatások ellenértékéből származó többletbevételek és többletkiadások növekedésének egy része tartósan minősíthető, ezért kezdeményeztük az intézményi saját bevételek előirányzatainak megemelését a három éves (2019.-2021.) költségvetési előirányzatok tervezése során. Az intézmény által kezdeményezett módosítási javaslatok - a 2019. évi költségvetés előirányzatainak megállapításánál - nem kerültek beépítésre a tématabló eredeti előirányzataiba. A 2020. évi előirányzatok tervezésénél ismételten kezdeményeztük a fenntartónál az eredeti előirányzatok módosítását.

A **közvetített szolgáltatások** ellenértékéből származó tényleges bevételek értéke **9 283 122.-Ft** volt. Ennek jelentős része eredetileg nem tervezett előirányzat, ami a Budai Vígadó rekonstrukciója kapcsán felmerült továbbszámlázott villamos-energia díj bevétel. A bevétel teljes összege kifizetésre került a szolgáltató - ELMŰ – részére. A jogcímen tervezett eredeti előirányzatok a Hagyományok Háza által bérlet ingatlanokkal kapcsolatos közüzemi díjak továbbszámlázásából származó „átfutó” bevételek.

Biztosító által fizetett kártérítés az Allianz Hungária Zrt. biztosító által számla ellenében utólagosan megtérített - az LCU - 087 forgalmi rendszámú Volkswagen mikrobusz káresemény miatti szélvédő cseréjének – díja.

➤ **Felhalmozási bevételek**

Egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevételek összege **27 559.-Ft** volt, amely az eredeti rendeltetésüknek megfelelően nem használható, fölösleges kisértékű tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevétel. A többletbevételt új tárgyi eszközök beszerzésére fordította az intézmény.

➤ **Finanszírozási bevételek**

Év közben a **finanszírozási bevételek 3 020 029 720.-Ft-tal emelkedtek** az jogszabályi változások, valamint az intézmény által elvégzett többletfeladatok finanszírozásának kiutalásai miatt.

A kiutalások jogcímei és összegei az alább felsoroltak voltak:

- BUDAI VIGADÓ Projekt finanszírozására 2018. évben nyújtott támogatás összege 2 044 616 527.-Ft,
- a közalkalmazottak bérének jogszabályban meghatározott kompenzációjára kiutalt támogatás összege 1 411 773.-Ft,

- a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló előírás teljesítésének finanszírozására egyszeri jelleggel kiutalt támogatás összege 563 920.-Ft,
- az intézmény szakmai feladatbővítéséhez kiutalt egyszeri támogatás összege 200 000 000.-Ft,
- a Muzsikáló Magyarország 2018.” projekt megvalósítására biztosított egyszeri támogatás összege 773 437 500.-Ft.

A **2017. évi pénzmaradvány összege 3 009 698 881.-Ft volt**, jogcímek szerinti felhasználása a II./ 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 egyeztetünk 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. 2018. év végére - a 2016. évtől bevezetett - új behajtási feladatok ellátására vonatkozó intézkedések ellenére sem sikerült teljes körűen **a korábbi években 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)

A működési és felhalmozási bevételek jogcímek szerint és összegszerűen jelen beszámoló II./ 2). a) pontjában részletesen bemutatásra kerültek.

4. A maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

a) az alaptevékenység költségvetési maradványának alakulása, a 2017. évi költségvetési maradvány főbb felhasználási jogcímei és a feladatok bemutatása, a szabad költségvetési maradványok az Ávr. 150. § (4) bekezdése, illetve a 2017. évi beszámolási időszak óta meghiúsult kötelezettségvállalások miatti szabad maradvány 152. § (2) bekezdése alapján a Központi Maradvány elszámolási Alap javára történő befizetéseinek bemutatása

Az intézmény **2017. évi maradványának** megállapítása a ténylegesen teljesített bevételek, valamint a ténylegesen teljesített kiadások különbözeteként határozható meg. A maradvány a teljes összege – a beszámoló készítésének időpontjában, a könyvviteli nyilvántartásokban rögzített adatok alapján - kötelezettséggel terhelt maradvány volt.

2017. december 31. időpontig teljesített bevételek összege:	7 927 364 470.-Ft
<u>2017. december 31. időpontig teljesített kiadások összege:</u>	<u>4 917 673 589.-Ft</u>
2017. évi maradvány összege:	3 009 690 881.-Ft

A 2017. évi maradvány felhasználási jogcímei az alábbiak voltak:

- A maradvány jelentős része a Budai Vigadó rekonstrukció finanszírozására kiutalt támogatás fel nem használt előirányzata: 2 514 432 958.-Ft. Ebből 2018. december 31. időpontig felhasznált maradvány összege 2 313 745 852.-Ft, a további 200 687 106.-Ft felhasználásának határideje - a módosított Támogatói Okirat alapján - 2019. január 31. volt. Jelen beszámoló készítésének időpontjában a Budai Vigadó rekonstrukció maradvány összegei teljes körűen felhasználásra kerültek.
- A további 495 257 923.-Ft az intézmény alaptevékenységével és pályázati tevékenységeivel kapcsolatosan kötelezettséggel terhelt előirányzatok maradványa, amely az alábbi feladatok kapcsán keletkeztek, és amelyek pénzügyi teljesítése 2018. első félévben megtörtént:
 - 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 kötelezettségvállalások.
 - Az NTP-KULT-M-17-0002 EMMI támogatás keretében a "Néphagyomány hetediziglen 2017-2018" Nemzeti Tehetség Program keretében megvalósuló feladatokkal kapcsolatos kötelezettségvállalások.
 - A 35597/2017/KULTIG számú Támogatói Okirat a „Homage á Kodály Zoltán” táncelőadás kiadásainak finanszírozására kiutalt támogatás azon összegei, amelyek pénzügyi teljesítése áthúzódott 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 a pályázati beszámoló elfogadását követően került sor.
 - A folyamatos működésből adódóan 2017. évben kötött szolgáltatási szerződések következő évet érintő teljesítéseinek összegei. A szeptemberben elindult tanfolyami oktatások, az év elejére lekötött rendezvények, kiállítások, zsűri tevékenységhez kapcsolódó kötelezettségvállalások.
 - A 2017. év végén elindított, megrendelt eszköz és készletbeszerzések kötelezettségvállalásai.
 - A 2017. évben befolyt TAO bevételek összege, melyek felhasználási határideje 2018. június 30. volt.
 - 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 kifizetett juttatások összege.
- A Magyar Állami Népi Együttes műsorai után kifizetett szerzői jogdíjak.

A fenti maradvány összegéből a 2018. június 30. napján készített maradvány elszámolás alapján az intézménynek **6 061 208.-Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett**, aminek teljesítése a Kincstár Központi Maradvány Elszámolási Alap számlájára 2018. szeptember 11. időpontban megtörtént.

A 2017. évi maradvány visszafizetési kötelezettség keletkezésének okai: az eredetileg kötelezettséggel terhelt források pénzügyi teljesítése a jogszabályban meghatározott határidőre nem történt meg a partnerek szerződéstől való elállása miatt, a szerződésekben vállalt feladatok teljesítésének betegség és egyéb okok miatti meghiúsulása, a partner áfa körből történő kilépése a kifizetésre kerülő kötelezettségvállalás összegének csökkenését eredményezte, illetve a folyamatos teljesítésű kötelezettségvállalások téves rögzítése, év végi javítása, törlése miatt.

A 2017. évi maradvány jogcímek, valamint felhasználási határidők szerinti felosztását az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

Kiemelt előirányzati jogcímek	Kötelezettséggel terhelt 2017. évi maradvány	Ft	
		BV 2017. évi Támogató okirat módosítás alapján kötelezettséggel terhelt maradványa (felhasználási határidő 2019. január 31.)	2018. december 31-ig ténylegesen felhasznált maradvány
Személyi juttatások	79 278 536	637 025	78 641 511
Járadékok	27 918 319	152 100	27 766 219
Dologi kiadások	730 737 310	28 287 750	702 449 560
Beruházás	2 133 549 810	171 610 231	1 961 939 579
Támogatásértékű működési kiadások (Áht-n belül)	38 182 338	0	38 182 338
Támogatásértékű felhalmozási kiadások (Áht-n belül)	24 568	0	24 568
Összesen	3 009 690 881	200 687 106	2 809 003 775

A maradvány összegéből év végéig további visszafizetési kötelezettsége keletkezett az intézménynek további szerződések meghiúsulása miatt. A 1 254 750.-Ft, 2018. december 20.-án befizetésre került a Kincstár Központi Maradvány elszámolási Alap számlára.

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

NÉ

c) a 2018. évben képződött maradvány keletkezésének oka (feladat-elmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.), összetétele (alap- és vállalkozási tevékenység esetében is).

Az intézmény **2018. évi maradványának** megállapítása a ténylegesen teljesített bevételek, valamint a ténylegesen teljesített kiadások különbözeteként határozható meg. A maradvány teljes összege kötelezettséggel terhelt, mely a 2019. év június 30. időpontig kerülhet felhasználásra az intézményi feladatok ellátására.

2018. december 31. időpontig teljesített bevételek összege:	8 995 730 105.-Ft
<u>2018. december 31. időpontig teljesített kiadások összege:</u>	<u>6 716 831 819.-Ft</u>
2018. évi maradvány összege:	2 278 898 286.-Ft

A 2018. évi pénzmaradvány megoszlása a kiemelt előirányzati jogcímenek a következő:

Személyi juttatások kiadásai:	11 458 680.-Ft
Munkaadókat terhelő járulék kiadások:	51 370 115.-Ft
Dologi kiadások:	707 336 024.-Ft
<u>Beruházási kiadások:</u>	<u>1 408 733 467.-Ft</u>
2018. évi maradvány összege:	2 278 898 286.-Ft

A 2018. évi maradvány keletkezésének okai, jogcímei:

- A maradvány jelentős része a Budai Vigadó rekonstrukció finanszírozására kiutalt támogatás fel nem használt előirányzata: 1 645 503 633.-Ft. Az összege felhasználási határideje a vonatkozó dokumentumok alapján 2019. január 31. volt.
- A további 628 739 622.-Ft az intézmény alaptevékenységével és egyéb pályázati tevékenységeivel kapcsolatosan kötelezettséggel terhelt előirányzatok maradványa, amely az alábbi feladatok kapcsán keletkeztek, és amelyek pénzügyi teljesítése, illetve elszámolása - a tervek szerint - 2019. első félévben megtörténik:
 - A "Muzsikáló Magyarország 2018." program többlettámogatásának fel nem használt összege.
 - 1347/2018. (VII.26.) Kormányhatározat alapján a Hagyományok Háza többletfeladatainak fedezetére biztosított egyszeri többlettámogatás összegéből a 2019. évben megvalósításra kerülő programok kiadásainak összege.
 - Az EFOP projektfeladatok finanszírozására kiutalt támogatási előleg 2018. évben fel nem használt része.
 - A Budai Vigadó beruházás projektszervezetének 2019. I. negyedévi tevékenységével kapcsolatos kötelezettségvállalások.

- A folyamatos működésből adódóan 2018. évben kötött szolgáltatási szerződések következő évet érintő teljesítéseinek összege.
- A 2018. év szeptemberben elindult tanfolyami oktatások, az év eleji lekötött rendezvények, kiállítások, zsűri tevékenységhez kapcsolódó kötelezettségvállalásai.
- A Bethlen Gábor Alap pályázatból a kiutalt támogatások azon összegei, melyek felhasználása, elszámolási határideje 2019. évben lesz.
- A 2018. év végén elindított, megrendelt eszköz és készletbeszerzések kötelezettségvállalási, melyek elszámolása szintén csak 2019. év elején realizálódik.
- A 2018. évben befolyt TAO bevétel összege, melyek felhasználási határideje 2019. június 30.
- A Kollektív Szerződés, valamint munkáltatói döntés alapján 2018. év végén a munkavállalók részére nyújtott nem rendszeres juttatások összegének és járulékainak elszámolásának fedezete.
- A rendezvények, programok kapcsán a külső megbízási szerződések alapján fizetendő juttatások összege.
- A Magyar Állami Népi Együttes műsorai után járó szerzői jogdíjak kifizetése, valamint új produkció a „Csodaváró Betlehemes” produkció létrehozásához vásárolt eszközök, anyagok fedezete.

5.) Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok, illetve egyéb hazai és nemzetközi programok alakulása

Az Európai Unió forrásokból megvalósult programok adatai a csatolt **11. számú mellékletben** találhatóak.

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 vagyona tartozó nettó eszközállománya 2018. december 31. időpontban 6 798 990 994.-Ft volt.**

Ebből az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok értéke 6 302 050 377.-Ft, melyből a Budai Vigadó épület értéke 6 161 274 686.-Ft. A további 140 775 691.-Ft, az intézmény által a Budavári Önkormányzattól bérelt ingatlanokon - az elmúlt években – elvégzett, aktivált beruházások értéke.

Az immateriális javak év végi állományának értéke 14 636 295.-Ft, a gépek berendezések, felszerelések, járművek értéke 470 613 442.-Ft volt. A folyamatban levő beruházások értéke 11 690 880.-Ft, ami az év végén elindított beszerzések még nem aktivált, üzembe nem helyezett gépeknek és berendezések értéke.

2018. évben az intézményben olyan elavult mobiltelefonok, számítástechnikai és ügyviteli eszközök, használhatatlanná, feleslegessé vált bútorok, szerszámok kerültek *selejtezésre*, melyek felújítása, javítása gazdaságtalan lett volna, illetve a visszaköltözés során a bérelt ingatlanok átadásakor le kellett szerelni, és az új megújult környezetben már nem voltak használatra alkalmasak. A selejtezett eszközök beszerzési bruttó értéke 8 046 918.-Ft, a selejtezés időpontjában azonban a könyvekben kimutatott értékük nulla forint volt. Az *értékesített eszközök* között a kilépő munkatársak által megvásárolt két darab használt mobiltelefon beszerzési bruttó értéke 88 033.-Ft került kimutatásra, amelyeknek a kivezetés időpontjában a könyvekben kimutatott értéke nulla forint volt. A készülékek a dolgozók részére piaci áron kerültek értékesítésre. *Egyéb csökkenések értéke* 6 291 189 133.-Ft volt, ami egyrészt a Budai Vigadó beruházás aktiválása miatt a befejezetlen beruházások állományának csökkenéséből, továbbá beruházás idejére bérelt ingatlanoknál - a speciális szakmai feladatok ellátása miatt, az előző években kialakított próbatermek, öltözők - idegen tulajdonban végzett beruházások értékének kivezetéséből adódott.

7.) Intézmény tulajdonosi joggyakorlásában levő gazdálkodó szervezetek, alapítványok

NÉ

8.) A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

➤ Követelések állományának alakulása

2018. december 31. időpontban az intézmény követeléseinek összege összesen 43 365 953.-Ft volt. Ebből a költségvetési évben esedékes követelések állományának összege 9 433 141.-Ft, a költségvetési évet követően esedékes követelések állományának összege 23 214 255.-Ft. A további 10 718 557.-Ft a követelés jellegű sajátos elszámolások egyenlege, ami egyrészt a Budai Vigadó rekonstrukció kapcsán kifizetett előleg utolsó részlete, illetve az Újév köszöntő rendezvény kapcsán kifizetett terembérlet előleg összege, a Kreatív Európa uniós pályázat keretében repülőjegy és szállás megrendelésre kifizetett előleg, illetve a Budapest I. kerületi Budavári Önkormányzat részére kifizetett kaució összege. Az intézmény követelés állományán belül a lejárt követelések aránya 21,75%, aminek oka, hogy több partner – a népzenei műsorszolgáltatás, terembérleti díj – kapcsán keletkezett kötelezettségét, a fizetési határidő lejáratát után 2019. év elején egyenlített ki. A követelések teljesülését folyamatosan figyelemmel kísérjük és az adósok részére a fizetési határidő lejáratát után fizetési felszólítást küldünk. A többszöri felszólítás ellenére nem fizető adósok ellen behajtási eljárást kezdeményeztünk. Behajthatatlan követelésként 2018. év végén 420 493.-Ft kisösszegű követelést vezetünk ki, melyek 2012., 2013., 2014. években keletkezett követelések voltak.

➤ Kötelezettségek állományának alakulása

2018. december 31. időpontban az intézmény kötelezettségeinek összege összesen 1 769 156 441.-Ft volt. Ebből 1 020 365.-Ft fizetési határidőn túli lejárt kötelezettség. A

késedelembe esés oka, hogy a számlák késve érkeztek meg az intézménybe. A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege 2 850 544.-Ft, ami egyrészt a Kreatív Európa uniós pályázati program még fel nem használt előlege, illetve más szervezetet megillető, az „Interticket” rendszeren keresztül történő jegyértékesítés miatti bevételek összege, valamint szerződés alapján büfé bérleti díj fedezetére átvett pénzeszköz (kaució).

9.) A letéti számla pénzforgalma

NÉ

10.) A kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

NÉ

11.) Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

NÉ

12.) Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

A 2019. év legfontosabb feladata, hogy a **megújult környezethez** igazítva megteremtjük a néphagyományok fennmaradásához, a szakmai programok szervezéséhez, a feladatok végzéséhez szükséges stabil, nyugodt körülményeket, hosszútávon biztosítani tudjuk a **feladatok ellátásához szükséges pénzügyi, személyi és tárgyi feltételeket.**

Az **intézmény 2017. évben elindított hároméves rendszerszintű stratégiai programjának, a stratégiában megfogalmazott célok megvalósításához, az elkezdett munka folytatásához** elengedhetetlen a korábban – az Emberi Erőforrások Minisztériumával egyeztetett módon összeállított, a Kormány által elfogadott – részletes szakmai anyagban bemutatott feladatok elvégzése, az ezek megvalósításához szükséges **többlettámogatások biztosítása.**

Az intézmény **2018. évi költségvetésének eredeti előirányzatai nem tartalmazták** a konszolidációs anyagban tervezett szakmai feladatok megvalósításához nélkülözhetetlen pénzügyi forrásokat. Ezek egy részét az 2018. év során többlettámogatás formájában megkapta az intézmény, aminek köszönhetően a 2017. évben elindult szakmai munkát tovább tudtuk végezni, de **az eredeti szakmai elképzeléseket nem sikerült teljes körűen – a hiányzó forráshiány miatt – megvalósítani.** A **2019. évi költségvetési előirányzatokba** beépült többlettámogatás összegével ismét **egy lépéssel közelebb kerültük a céljaink megvalósításához.** Azonban az elkezdett munkát folytatni kell, a megnövekedett igényeket ki kell szolgálni, az új épületet működtetni kell, és a **csodálatosan felújított tereket meg kell tölteni programokkal.** Ennek érdekében a 2020. évi költségvetés tervezési időszakában a Hagyományok Háza ismételten összeállította, és részletes indoklással együtt megküldte a szakmai feladatainak ellátáshoz szükséges további forrásigényeit.


A jelentős mennyiségű többletfeladat, a felmerült időbeli és pénzügyi nehézségek ellenére is, elmondhatjuk, hogy 2018. évben nagyon sikeres évet zártunk, nagyot haladtunk a kitűzött céljaink elérése felé.

A költségvetési tervekben engedélyezett előirányzati keretek betartásának köszönhetően az intézmény **2018. évi tevékenységében, gazdálkodásában jelentős fennakadás nem történt.** A költségvetési keretszámokon belül maradványok a bérek átutalására kerültek, az intézmény szakmai alapfeladatainak ellátása, az üzemeltetés, az egyéb forrásokból finanszírozott programok, valamint az **intézmény munkatervében előírt feladatok nagy része megvalósult.**


A jövőben azonban a **megváltozott munkaerőpiaci helyzet,** az intézmény szervezeti egységeinek feladatellátását jellemző fokozott leterheltség, valamint a **közalkalmazotti bérek színvonala miatt,** egyre nehezebb a feladatok ellátásához szükséges – a tevékenységünk iránt elkötelezett, elhivatott, az adott szakmai és támogató területeken jelentkező feladatok vonatkozásában – **megfelelő szakmai tudással rendelkező munkaerő alkalmazása.**

2017. évben a személyi juttatások terén végrehajtott konszolidáció eredményeként javult a Hagyományok Háza munkavállalóinak átlagjövedelme a korábbi időszakhoz viszonyítva, de a tapasztalatok alapján ez a bérszínvonal **még mindig alacsonyabb,** mint a térségben, az egyéb munkahelyeken „megkereshető” átlagjövedelmek összege. Ennek eredményeként folyamatos a **munkatársak „elvándorlása”,** ami fokozott terhelést jelent az ügy mellett elkötelezettek, „a maradék” számára. 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 átlagjövedelmeinek szintjétől.**

Budapest, 2019. május 06.


Kelemen László
Főigazgató




Nagy Erzsébet Ibolya
Gazdasági igazgató

Mellékletek:

- 1. számú melléklet – Szempontok a felsőoktatási intézmények 2018. évi szöveges beszámolójának elkészítéséhez - (NÉ)
- 2. számú melléklet – Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről
- 3. számú melléklet – Kimutatás az intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában levő gazdálkodó szervezetekről - (NÉ)
- 4. számú melléklet – Kimutatás az intézmények elérhetőségéről
- 5. számú melléklet – Kiadási előirányzatok jogcímenkénti kimutatása
- 6. számú melléklet – Kimutatás a hatáskörönkénti és jogcímenkénti előirányzat módosításokról
- 7. számú melléklet – Kimutatás a konkrét meghatározott feladatokra a tárcától, illetve más fejezetektől kapott előirányzatokról
- 8. számú melléklet – Kimutatás a személyi és járulék kiadásokról
- 9. számú melléklet – Kimutatás a dologi kiadásokról
- 10. számú melléklet – Kimutatás a költségvetési bevételekről
- 11. számú melléklet – Kimutatás az Európai Unió forrásból megvalósuló programok
- 12. számú melléklet – Budai Vigadó könyvvizsgálói jelentés
- 13. számú melléklet – EFOP könyvvizsgálói jelentés
- 14. számú melléklet – „Muzsikáló Magyarország 2018.” beszámoló elfogadásáról szóló levél

SZEMPONTOK

a felsőoktatási intézmények 2018. évi szöveges beszámolójának elkészítéséhez

1. Elemezni kell a számszaki beszámoló 10., 11., 12. és 13., 14., 15. számú mellékleteiben szerepeltetett jogcím adatokat (pl. a kollégiumban lakók aránya az összes nem az intézmény székhelyén lakó hallgatókhoz viszonyítva, milyen mértékű a kollégiumi ellátási szint, oktatói - kutatói ösztöndíjakkal kapcsolatos tapasztalatok, kutatás-fejlesztési vállalkozási tevékenység, speciális feladatok, tudományos, kulturális, fenntartói és fejlesztési célú támogatás, köznevelési, képzési, mérnökképzés fejlesztési támogatás felhasználásának részletező bemutatása, Stipendium Hungaricum, és Sportszillagok Ösztöndíj támogatása felhasználásának bemutatása stb.).
2. Tematikai szempontok:
 - a) Intézményi szerkezeti változások:
 - a szolgáltatásokban;
 - vezetési területeken, szervezeti egységek (karok, intézetek, tanszékek) vonatkozásában;
 - az integrációban.
 - b) Hallgatói változások:
 - teljes idejű és részidős első felsőoktatási szakképzés;
 - teljes idejű és részidős egyetemi, főiskolai első alapképzés;
 - teljes idejű és részidős első alap-, osztatlan- és mesterképzés;
 - teljes idejű első egyetemi kiegészítő képzés;
 - teljes idejű első doktori képzés;
 - költségtérítéses képzés;
 - (rész) ösztöndíjas képzés;
 - önköltséges képzés.
 - c) Köztársasági/Nemzeti Felsőoktatási ösztöndíjak.
 - d) Egyéb ösztöndíjak [Pl.: Bursa Hungarica, miniszteri ösztöndíjak az 51/2007. (III. 26.) Korm. rend. szerint]
 - e) Kollégiumi támogatás – szociális viszonyok:
 - kollégiumi férőhely, elhelyezettek száma, bérelt kollégiumok, férőhelyek;
 - lakhatási támogatás jogosultsági adatai;
 - támogatásból megvalósuló fejlesztés.
 - f) Tankönyv-, jegyzettámogatás:
 - hallgatóknak adott támogatás;
 - központi feladatok.
 - g) Sport, kultúra támogatás:

- támogatott sport tevékenység;
- támogatott kulturális tevékenység.

h) Tudományos Diákköri Tevékenység

i) Hallgatói mobilitás – Eu-mobilitás:

- részképzésen résztvevő magyar hallgatók;
- teljes idejű képzésre fogadott külföldi hallgatók;
- részképzésre küldött és fogadott hallgatók;
- részképzésre küldött hallgatók részére kifizetett,

j) Képzési szerkezet változása – munkaerőpiaci igények:

- alapszakok számának, jellegének változásai;
- duális képzés értékelése;
- felsőfokú szakirányú képzések;
- szakirányú továbbképzés;
- tanfolyami és egyéb képzések;
- többciklusú képzésben hirdetett képzések;
- nemzetközi együttműködésben hirdetett képzések.

k) Gyakorló intézmények – gyakorlatigényes képzés:

- gyakorló iskolák, óvodák;
- tangazdaság;
- tanüzem;
- művészeti gyakorlóléhelyek;
- klinikák.

l) Oktatói változások, teljes és részmunkaidős foglalkoztatások:

- minősítettek száma;
- előléptetések száma;
- külső alkalmazások, óraadók száma;
- a külföldi oktatók és külföldön oktató magyar oktatók száma;
- belső integrációs folyamatok.

m) K+F tevékenység:

- kutatási pályázatok bemutatása (hazai és nemzetközi megbontásban; száma, támogatás összege önrész bemutatásával stb.);
- egyéb pályázatok bemutatása (hazai és nemzetközi megbontásban; száma, támogatás összege önrész bemutatásával stb.);
- konferenciákon való részvétel száma (hazai és nemzetközi megbontásban);
- saját szervezésű konferenciák száma (hazai és nemzetközi megbontásban).

n) Változások az intézményi szolgáltatásban:

- könyvtár;
- informatika;

- sport;
- kultúra;
- tanácsadás.

o) Speciális feladatok bemutatása:

- anyanyelvi lektorok
- tanulmányi rendszerek támogatása
- stb.

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

Megnevezés	Lakáskölcsönben részésítettek száma (fő)	Folyósított lakáskölcsön összege 2018. évben (forint)
Hagyományok Háza	0	0

Budapest, 2019. április 26.



Joqy Györfy

Gazdasági igazgató

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

NEMLEGEZ

adatok millió forintban, egy tizedessel

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Alapító tag megnevezése	Saját tőke értéke 2018.12.31.	Állami tulajdoni részesedés			*Ált. 45. § (2) bekezdése szerinti költészetési támogatás összege 2018.01.01- 2018.12.31.	Ált. 45. § (2) bekezdése szerinti költészetési támogatás célja	Egyéb támogatás összege 2018.01.01- 2018.12.31.	Egyéb támogatás célja	Összes bevétel
				aránya (%)	összege	részeseítés után kapott osztalék					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12+9+11
A.1											0
A.2											0
...											0
B.1	A) Intézmény által alapított alapítványok		0		0		0		0		0
B.2											0
...											0
C.1	B) Intézmény által alapított közalapítványok		0		0		0		0		0
C.2											0
...											0
D.1	C) Intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok		0		0	0	0		0		0
D.2											0
...											0
E.1	D) Törvény, vagy NEM rendelete alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok		0		0	0	0		0		0
E.2											0
...											0
F.1	E) Meghízási szerződés alapján az intézmény tulajdonosi joggyakorlásában lévő gazdasági társaságok		0		0	0	0		0		0
F.2											0
...											0
	F) Intézmény által alapított és/vagy tulajdonosi joggyakorlásában lévő nonprofit gazdasági társaságok		0		0	0	0		0		0
	Összesen:		0		0	0	0		0		0

* Az állam tulajdonában álló gazdasági társaságnak költségvetési támogatás címén az állam nevében tőkeemelési, pótbiztosítási és támogatási – a szakmai feladatok ellátásához nyújtott támogatás kivételével – az állam vagyon felügyeletéért felelős miniszter előzetes jóváhagyásával lehet nyújtani.
Budapest, 2019. április 26.



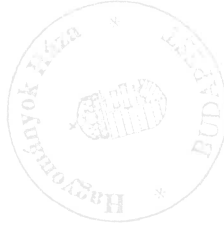
Dogay György
aláhírás p.h.
gazdasági igazgató

Uen

Intézmények elérhetősége 2019.

Megnevezés	Intézmény neve	Intézmény levelezési címe	Intézmény vezetője	Gazdasági vezető	Pénzügyi vezető	Számviteli vezető	Humán vezető	Egyéb kapcsolattartók	Egyéb kapcsolattartók
Név	Hagyományok Háza	1251. Budapest, Pf. 23.	Kedlemen László	Nagy Erzsébet Ibolya	Hopotoszi Jánosné	Hopotoszi Jánosné	Málnai Beatrix	Lászlócsikiné Vas Magdolna	Partkó Péter
Titulus			főigazgató	gazdasági igazgató	számviteli és pénzügyi osztályvezető	számviteli és pénzügyi osztályvezető	HR és munkahelyi osztályvezető	vagyongazdálkodási osztályvezető	működési és fenntartási osztályvezető
Telefon			06-1-225-6049	06-30-297-8353 06-1-225-6020	06-30-618-4933 06-1-225-6024	06-30-618-4933 06-1-225-6024	06-30-327-5608 06-1-225-6076	06-70-396-2526 06-1-225-6071	06-20-532-6247
E-mail cím			kelemen.laszlo@hagyomanyok haza.hu	nagy.erzsebet@hagyomanyok haza.hu	hopotoszi.janosne@hagyoman yokhaza.hu	hopotoszi.janosne@hagyoman yokhaza.hu	málnai.beatrix@hagyomanyokha za.hu	vas.mandi@hagyomanyokhaza. hu	partko.peter@hagyomanyokhaz a.hu

Budapest, 2019. április 26.



Nagy Erzsébet Ibolya
Nagy Erzsébet Ibolya
gazdasági igazgató

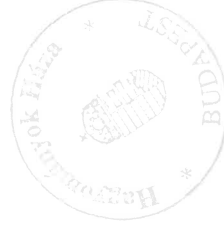
Kiadási előirányzatok jogcímenkénti kimutatása
2018. év

Jogcím	2017. évi módosított előirányzat	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi előirányzat változás	2018. évi Teljesítés	2018. évi teljesítés és módosított előirányzat aránya (%)	2018. évi maradvány	Módosított előirányzatok változása (Ft)	Módosított előirányzatok változása (%)
Kiadások összesen	7 928 469 125	2 163 563 000	8 996 828 099	6 833 265 099	6 716 831 819	75%	2 279 996 280	1 068 358 974	113%
Működési kiadások összesen	3 633 647 866	2 020 963 000	4 615 732 889	2 594 769 889	3 745 568 070	81%	870 164 819	982 085 023	127%
-ebből személyi juttatás + munkaadói járulékok	1 441 836 259	1 489 563 000	2 192 131 797	702 568 797	2 029 303 002	93%	162 828 795	750 295 538	152%
-ebből dologi kiadás	2 191 769 607	531 400 000	2 382 940 569	1 851 540 569	1 675 604 545	70%	707 336 024	191 170 962	109%
-ebből támogatásértéktű működési kiadások	42 000	0	40 660 523	40 660 523	40 660 523	100%	0	40 618 523	96811%
-ebből átadott pénzeszköz AH-kivülre		0				0%	0	0	0%
Felhalmozási kiadások összesen	4 294 821 259	142 600 000	4 381 095 210	4 238 495 210	2 971 263 749	68%	1 409 831 461	86 273 951	102%
-ebből intézményi beruházás	4 294 821 259	141 400 000	4 379 972 648	4 238 572 648	2 971 239 181	68%	1 408 733 467	85 151 389	102%
-ebből támogatásértéktű felhalmozási kiadások			24 568	24 568	24 568	100%	0	24 568	#ZÉRÓOSZTÓ!
Munkáltatói kölcsön	0	1 200 000	1 097 994	-102 006	0	0%	1 097 994	1 097 994	#ZÉRÓOSZTÓ!
2017. évi maradvány összege			3 009 691 000						
2018. évi kiadási maradvány összege			2 279 996 280						
A ténylegesen elkölthető maradvány a bevételi lemaradás miatt (1 097 994.-Ft)			2 278 898 286						

Budapest, 2019. április 26.

Kelemen László

Kelemen László
Főigazgató/le.



Nagy Erzsébet Ibolva

Nagy Erzsébet Ibolva
Gazdasági igazgató

**Kimutatás
a hatáskörönkénti és jogcímenkénti előirányzat módosításokról
2018. év**

Ft

Jogcím	Előirányzat-változások			Összesen
	Kormányzati hatáskörben	Irányítószerői hatáskörben	Intézményi hatáskörben	
Személyi juttatás	1 653 299	720 975 026	- 166 603 893	556 024 432
Munkaadói járulék	322 394	128 913 127	17 308 844	146 544 365
Dologi kiadás		627 101 068	1 224 439 501	1 851 540 569
Támogatásértékű működési kiadások (Áht-n belül)			40 660 523	40 660 523
Beruházások		1 737 937 532	2 500 635 116	4 238 572 648
Felújítások		-		-
Támogatásértékű felhalmozási kiadások (Áht-n belül)			24 568	24 568
Egyéb felhalmozási célú kiadások			- 102 006	- 102 006
Kiadások összesen	1 975 693	3 214 926 753	3 616 362 653	6 833 265 099
Működési célú támogatások (Áht-n belül)			254 744 531	254 744 531
Felhalmozási célú támogatások (Áht-n belül)			333 861 002	333 861 002
Közhatalmi bevételek		1 001 190		1 001 190
Működési bevételek		195 843 977		195 843 977
Felhalmozási bevételek		27 559		27 559
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése háztartásoktól			-	-
Működési célú átvett pénzeszköz		-	18 066 239	18 066 239
Maradvány igénybevételek			3 009 690 881	3 009 690 881
Központi irányítószerői támogatás	1 975 693	3 018 054 027		3 020 029 720
Bevételek összesen	1 975 693	3 214 926 753	3 616 362 653	6 833 265 099

Budapest, 2019. április 26.

Kelemen László
Kelemen László
Főigazgató

Nagy Erzsébet Ibolya
Nagy Erzsébet Ibolya
Gazdasági igazgató



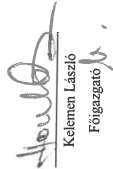
Kimutatás
a konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatokról
2018. év

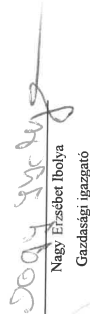
Feladat megnevezése	Jellege	Átadó/ Hatáskör	Módosított előirányzat összege	Személyi	Járaték	Dologi	Támogatásértéki munkácsi kiadások (Áht-n belső)	Beruházás	Támogatásérték ú felhalmozási kiadások (Áht-n belső)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (Áht-n külső)	Teljesítés összege	2018. évi maradvány összege	Maradvány keletkezésének oka
Az NGM/2977/5/2017. számú intézkedése, valamint a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016 (XII.15.) Korm. rend alapján	egyszeri támogatás	Kormány	563 920	471 899	92 021						563 920	-	
432/2016 (XII.15.) Korm. rendelet szerinti kompenzáció	egyszeri támogatás	Kormány	1 411 773	1 181 400	230 373						1 411 773	-	
Kormányzati hatáskörben kiutalt támogatások összesen			1 975 693	1 653 299	322 394						1 975 693	-	
Műszaki Magyarországi XXI. Miniszterelnöki Kabinetiroda feladat, 20. Fejlesztési kezelt előirányzatok cím. 1. Cél előirányzatok a cím. 9. Tudás nemzeti köznevelési gondolkodás és a magyar kultúra értékek megőrzése és fejlesztése jogcímenes (AHT-359117) terhére Egyszeri jellegű végrehajtott előirányzat-módosítás a XXI. Miniszterelnöki Kabinetiroda, a XX. EMMI és a Hagyományok Háza között létrejött MK_PU/109/1(2018) sz. megállapodásban foglaltak alapján, a "Műszaki Magyarországi - projekt fődokumentumai"	egyszeri támogatás	Irányítószerv	163 000 000	134 171 026	23 692 804	5 136 170					163 000 000	-	
Műszaki Magyarországi projekt kiegészítő támogatása Az Alap Megállapodás módosítása alapján az előirányzat átcsoportosítás összege 163.000.000.-Ft-ról , 610.437.500.-Ft-ra, 773.437.500.-Ft-ra módosul	egyszeri támogatás	Irányítószerv	610 437 500	502 546 000	88 790 323	19 101 177					556 874 702	53 562 798	Műszaki Magyarországi pályázat elszámolása után visszafizetendő. A visszafizetés módjáról, időjáról az elszámolás elfogadását követően kapunk tájékoztatást
1347/2018 (VII.26.) Kormányhatározat alapján egyszeri jellegű biztosított előirányzat a Hagyományok Háza felhalmozási feladatára	egyszeri támogatás	Irányítószerv	200 000 000	84 238 000	16 430 000	99 312 000					61 843 809	138 156 191	A szerződéses fizetési határideje 2019. június 30.
BV-Mobilis beszerzése 177/2018 számú támogatási okirat alapján egyszeri jellegű biztosított előirányzatot a Budai Vigadó felújításának keretében a mobil számítástechnikai és audiovizuális eszközök, valamint a belső bútorzat beszerzése költségeinek fedezésére	egyszeri támogatás	Irányítószerv	599 800 000					599 800 000			599 800 000	-	
6361/2017 számú támogatási okirat 10585-3/2018 számú módosítása alapján a Budai Vigadó beruházásával összefüggésben felmerülő költségek fedezésére	egyszeri támogatás	Irányítószerv	1 157 816 527			246 149 529						1 157 816 527	Támogató okirat alapján a fizetési határideje 2019. január 31.
A Kormány 1809/2018. (XII. 23.) Korm. határozata az egyes feladatok forrásigényeinek biztosításáról határozata dinonott az alábbiak: kulturális támogatások: Budai Vigadó felújításának lezárása: 287.000.000. Hasonlóanok Ház	egyszeri támogatás	Irányítószerv	287 000 000			61 015 749						287 000 000	Támogató okirat alapján a fizetési határideje 2019. január 31.
Irányítószervi hatáskörben kiutalt engedélyezett források			3 021 441 493	723 809 725	129 465 894	430 714 625		1 737 451 249			1 384 905 977	1 636 535 516	A képviselői választások előkészítésének költségei, népi iparművészeti zsűri bevételeiből a 2019. élejárati törvény szerinti elbárállásának előadásain felépülő elbárállás, Magyar-Allami Népi Együttműködési Központok támogatásának előadásain felépülő elbárállás, Magyar-Allami Népi Együttműködési Központok támogatásának előadásain felépülő elbárállás, kapcsolódó eszközök beszerzése, karbantartása, javítása 2018. évben - lobbilet bevételei terhére megkötött szerződések, melyek alapján a 2018. évi költségvetés módosításával a 2019. évi költségvetésbe kerültek
Többletbevételei engedélyezés	egyszeri támogatás	Irányítószerv	196 872 726			196 386 443		486 283			144 191 231	52 681 495	
Irányítószervi hatáskörben kiutalt engedélyezett források			3 218 314 219	723 809 725	129 465 894	627 101 068		1 737 937 532			1 529 097 208	1 689 217 011	
Közfelhalmozásra átvett pénzeszköz	Támogatás értékű működési kiadások bevételei	NFA/Intézmény	1 904 443	1 732 828	171 615						1 904 443	-	
NAV 5zja 1%	Támogatás értékű működési kiadások bevételei	NAV/Intézmény	164 053			164 053					164 053	-	
TAO 2017. évi támogatás, JCDecaux Hungary Zrt. Társasági adóbeli felállítás előadó-művészeti szervezetek támogatására	Pénzeszköz működési kiadások bevételei	Intézmény	2 000 000	2 000 000							2 000 000	-	
TAO 2018. évi támogatás, Építő-és Építési Karbantartó Zrt Társasági adóbeli felállítás előadó-művészeti szervezetek támogatására	Pénzeszköz működési kiadások bevételei	Intézmény	17 080 000	17 080 000							-	17 080 000	2018. december hónapban utalt támogatás, mely kiadás teljesítése 2018. december havri és pénzügyi teljesítése 2019. január hónap

Feladat megnevezése	Jellege	Átadó/ Hatáskör	Módosított előirányzat összege	Személyi	Járuék	Dologi	Támogatásértéki működési kiadások (ÁH-n belső)	Beruházás	Támogatásértéki és felhalmozási kiadások (ÁH-n belső)	Egyéb felhalmozási célu kiadások (ÁH-n külső)	Teljesítés összege	2018. évi maradvány összege	Maradvány keletkezésének oka
Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 1. sz. melléklete, XX. EMMI fejezet, 20/50/9/A Budai Vigadó felújításának támogatás fejezeti kezelésű előirányzat 1-0 RKI sz. BV részfeladat 1013/2018 (II.2.) Korm. Határozat határidő módosítás 2018.06.30-ig/2018.12.31-ig.	Támogatás értékű működési és felhalmozási bevételek	Intézmény	403 683 473			852 471		317 861 002			403 683 473	-	
Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 1. sz. melléklete, XX. EMMI fejezet, 20/12/7/4 Csoóri Sándor Alap elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat Azonosító száma: CSSP-ERNYO-2017-0010	Támogatás értékű működési és felhalmozási bevételek	Intézmény	48 500 000			45 500 000		3 000 000			48 500 000	-	
Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 1. sz. melléklete, XX. EMMI fejezet, 20/12/7/4 Csoóri Sándor Alap elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat Azonosító száma: CSSP-HANGSZER-2017-0002	Támogatás értékű működési és felhalmozási bevételek	Intézmény	13 000 000					13 000 000			13 000 000	-	
Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 1. sz. melléklete, XX. EMMI fejezet, 20/12/7/4 Csoóri Sándor Alap elnevezésű fejezeti kezelésű előirányzat Azonosító száma: CSSP-TANZHÁZ-2017-0110	Támogatás értékű működési és felhalmozási bevételek	Intézmény	1 000 000			1 000 000					1 000 000	-	
EFOP-1.12.1-17-2017.00022 előleg	Támogatás értékű működési és felhalmozási bevételek	Intézmény	101 963 564	36 093 740	9 834 476	55 632 738		402 590			78 297 724	23 665 840	A pályázat 3 éves időtartamot ölel át.
NKA átvett pe 786131/00050 Showcase koncert megrendezésére a 2018-as táncszínházalkozón	Támogatás értékű működési bevételek	NKA/Intézmény	990 000			990 000					990 000	-	
NKA átvett pe 786104/00073 Rendhagyó zenéora sorozat megrendezésére	Támogatás értékű működési bevételek	NKA/Intézmény	650 000			650 000					650 000	-	
NKA átvett pe 106107/01166 IV. Kármát-medencei táncművészeti találkozója, valamint az Újév-köszöntő gála 2018. megrendezésére	Támogatás értékű működési bevételek	NKA/Intézmény	2 000 000			2 000 000					2 000 000	-	
NKA 786134/8 pályázat átjártó TV műsor	Támogatás értékű működési bevételek	NKA/Intézmény	650 000			650 000					650 000	-	
NKA 786113/00004 Kodály emléketben megvalósuló népzenei koncertsorozat	Támogatás értékű működési bevételek	NKA/Intézmény	400 000			400 000					400 000	-	
NKA 103107/01375 A Kodály-művek és népzenei források - Rádiós népzenei műsorok	Támogatás értékű működési bevételek	NKA/Intézmény	2 700 000			2 700 000					2 700 000	-	
ERASMUS+Program, 2017-IHU01-KA104-035708_2664-2017_ "Lass, tapasztal, taníts!" programmegvalósításához Tompa Kézai pályázat.	Pénzeszköz átvétele	Intézmény	386 642	386 642							386 642	-	
Magyarország Alapítványának D) cikke szerint Magyarország felelősséget visel a határon kívül élő magyarok sorsáért, és előmozdítja együttműködésüket egymással és Magyarországgal. Erre tekintettel a Bethlen Gábor Alap (támogató) kijelenti, hogy a támogatás kiemelt célja a határon túli magyaroknak a szülőföldjén való - egyéni és közösségi - boldogulása, anyagi és szellemi gyarapodása, nyelvenek és kultúrájának megőrzése és továbbfejlesztése, az anyországgal való és egymás közötti sokoldalú kapcsolatának fenntartása és erősítése. A támogatás célja a néphagyományi továbbképzés szervezése.	Támogatás értékű működési bevételek	BGA/Intézmény	8 000 000	2 186 530	1 235 419	4 578 051					7 272 419	727 581	Bethlen Gábor Alap Határon túli övodapedagógus továbbképzés pályázat elszámolási határideje: 2019.január 30.
NKA átvett pénzeszköz 786113/00003 Rádiós népzenei műsor	Támogatás értékű működési bevételek	NKA/Intézmény	1 000 000			1 000 000					1 000 000	-	
Kreatív Európa Program 2018. évben kiírtatott összeg	Pénzeszköz átvétele	Intézmény	599 597			599 597					599 597	-	
Teljesítéshez előirányzat rendezés	Előirányzat rendezés	Intézmény	-	305 362 169	21 850 985	292 015 261		32 821 714			-	-	
Intézményi hatáskör összesen			606 671 772	- 245 882 429	- 10 609 475	493 702 191		367 085 306			565 198 351	41 473 421	

Feladat megnevezése	Jellege	Átadó/ Hatáskör	Módosított előirányzat összege	Személyi	Járaték	Dologi	Támogatásértéki munkádsok (Áht-n belső)	Beruházás	Támogatásérték ú felhalmozási kiadások (Áht-n belső)	Egyéb felhalmozási célú kiadások(Áht-n külső)	Teljesítés összege	2018.évi maradvány összege	Maradvány keletkezésének oka
2017. évi pénzmaradvány	Pénzmaradvány	Intézmény	3 009 690 881	79 278 536	27 918 319	730 737 310	38 182 338	2 133 549 810	24 568		2 809 003 775	200 687 106	BV 2017. évi Támogató okirat módosítás alapján a fizetési határidő 2019. január 31.
Intézményi hatáskör mindösszesen			3 616 362 653	- 166 603 893	17 308 844	1 224 439 501	40 660 523	2 500 635 116	24 568	- 102 006	3 374 202 126	242 160 527	Visszatérítési kötelezettség a szervezeti hozzájárulási adóhoz kapcsolódó 2018. évi megakartások kezeléséről szóló 1013/2018 (II.2.) Korm. Házirózat alapján 4 655 031 - Ft - A Népművészeti Műsorozati Műhely oktatásaira történő befizetésekből a 2019. I. féléves tanfolyamok költségei, népi iparművészeti zsűri beutalóiból a 2019. elején történő esztirás költségeinek koteleztetésvállalása,
Eredeti előirányzat			2 163 563 000	1 244 958 000	244 605 000	531 400 000		141 400 000		1 200 000	1 816 042 252	347 520 748	Magyar Állami Népi Együttes előadásain fellépő előadók tszeteletdija, az előadásokhoz kapcsolódó eszközök beszerzése, karbantartása, javítása 2018. évben megkötött szerződések, melyek teljesítése 2019. év I. félévé A Budai Vigató fennmaradó köteleztetésvállalásán, melyek a Támogató Okirat terhére nem.
Mindösszesen			9 000 215 565	1 803 817 131	391 702 132	2 382 940 569	40 660 523	4 379 972 648	24 568	1 097 994	6 721 317 279	2 278 898 286	

Budapest, 2019. április 26.


Kelemen László
Főigazgató


Nagy Erzsébet Ibolya
Gazdasági igazgató



Uen

Kimutatás
a személyi és járulék kiadásokról
2017-2018. évi adatok

Ft

Jogcím	ERA	2017.év		2018.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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat				
Törvény szerinti illemlények, munkabérek	K1101	932 991 771	752 862 852	707 606 670	765 241 946	893 388 957	118,67%	49,61%	44 333 219
Normatív jutalmak	K1102	12 000 000	14 785 725	14 042 136	3 200 000	3 823 589	25,86%		809 528
Céltuttatás, projektprémiум	K1103	-	-	-	-	3 000 000			
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	6 900 000	5 558 358	4 765 217	15 625 000	8 646 183	155,55%		2 619 076
Végkielégítés	K1105	-	-	-	-	3 750 400			
Jubileumi jutalom	K1106	4 648 200	3 290 000	3 290 000	3 706 400	3 531 300	107,33%		-
Béren kívüli juttatások	K1107	78 207 924	90 183 241	86 693 737	89 756 332	103 430 934	114,69%	14,33%	150 000
Ruházati költségtérítés	K1108	-	2 427 680	-	-	2 427 680	0,00%		-
Közlekedési költségtérítés	K1109	9 398 861	4 743 714	4 716 309	6 111 120	5 560 460	117,22%		78 422
Egyéb költségtérítések	K1110	6 000 000	23 182 979	21 903 898	19 200 000	2 751 947	11,87%		44 743
Szociális támogatások	K1112	1 200 000	567 798	567 798	1 200 000	100 000	17,61%		-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 494 444	109 713 366	90 659 091	331 676 702	127 898 282	116,57%		14 762 896
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	4 208 800	144 089 444	113 222 827	4 490 500	618 090 459	428,96%	35,68%	44 893 919
Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 050 000	10 199 201	7 503 053	4 750 000	24 582 241	241,02%		3 766 877
Személyi juttatás összesen		1 060 100 000	1 161 604 358	1 054 970 736	1 244 958 000	1 800 982 432	155,04%	100,00%	111 458 680
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	139 300 000	280 231 901	245 789 664	244 605 000	391 149 365	139,58%		51 370 115
Járulékok összesen		139 300 000	280 231 901	245 789 664	244 605 000	391 149 365	139,58%	100,00%	51 370 115

Budapest, 2019. április 26.

Kelemen László
Főigazgató



Jogász
Nagy Erzsébet Ibolya
Gazdasági igazgató

Kimutatás
a dologi kiadásokról
2017-2018. évi adatok


Ft

Jogcím	ERA	2017.év			2018.év			Teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzatok változása az előző évi adataihoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzat jogcímek szerinti felhasználásának %-os aránya	Maradvány
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés				
Szakmai anyagok beszerzése	K311	4 864 015	42 596 461	26 702 954	8 368 079	31 151 669	28 579 771	73,13%		2 571 898	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	11 484 205	15 991 284	14 103 723	13 096 456	21 364 207	17 902 113	133,60%		3 462 094	
Árubeszerzés	K313	-	438 095	438 095	-	1 500 000	1 500 000	100,00%		-	
Készlet beszerzés	K31	16 348 220	59 025 840	41 244 772	21 464 535	54 015 876	47 981 884	91,51%	2,27%	6 033 992	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	14 775 198	35 044 971	26 259 163	18 552 931	54 375 871	42 529 089	155,16%		11 846 782	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	3 742 800	2 169 569	2 047 063	3 361 200	1 822 158	1 803 840	83,99%		18 318	
Kommunikációs szolgáltatás	K32	18 517 998	37 214 540	28 306 226	21 914 131	56 198 029	44 332 929	78,89%	2,36%	11 865 100	
Közüzemi díjak	K331	3 478 000	11 048 354	10 781 590	31 959 000	11 993 241	8 474 034	108,55%		3 519 207	
Bérelti és lízing díjak	K333	36 717 180	162 519 076	128 314 284	33 650 085	125 839 347	117 469 628	77,43%		8 369 719	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	K334	6 545 920	17 919 213	10 276 889	16 305 875	46 821 032	23 274 178	261,29%		23 546 854	
Közvetített szolgáltatások	K335	130 000	77 499 190	77 390 651	807 000	7 294 641	7 292 316	9,41%		2 325	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	58 581 918	224 182 835	146 704 564	210 950 174	365 229 676	225 553 654	61,76%		139 676 022	
Egyéb szolgáltatások	K337	54 229 926	450 237 375	348 261 749	73 193 272	563 911 364	464 721 643	125,25%		99 189 721	
Szolgáltatási kiadások	K33	159 682 944	943 406 043	721 729 727	366 865 406	1 121 089 301	846 785 453	75,53%	47,05%	274 303 848	
Kiküldetések kiadásai	K341	857 480	3 332 200	3 087 739	5 157 480	16 142 472	15 418 507	95,52%		723 965	
Reklám- és propagandakiadások	K342	11 710 000	24 103 845	17 810 359	14 488 190	52 960 439	42 884 406	80,97%		10 076 033	
Kiküldetés, reklám, propaganda kiadások	K34	12 567 480	27 436 045	20 898 098	19 645 670	69 102 911	58 302 913	84,37%	2,90%	10 799 998	


Kéty

Jogcím	ERA	2017.év			2018.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	45 016 297	121 127 890	94 999 610	85 309 531	137 465 792	98 805 039	113,49%		38 660 753	
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	19 122 455	996 957 933	551 953 150	14 913 727	939 416 577	574 352 784	94,23%		365 063 793	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-	68 306	68 306	-	439 321	439 321	643,17%		-	
Egyéb dologi kiadások	K355	1 144 606	6 533 010	5 991 845	1 287 000	5 212 762	4 604 222	79,79%		608 540	
Különtétele befiz. és egyéb kiadások	K35	65 283 358	1 124 687 139	653 012 911	101 510 258	1 082 534 452	678 201 366	96,25%		404 333 086	
Dologi kiadások összesen		272 400 000	2 191 769 607	1 465 191 734	531 400 000	2 382 940 569	1 675 604 545	108,72%		707 336 024	

Budapest, 2019. április 26.


Kelemen László
Főigazgató




Nagy Erzsébet Ibolya
Gazdasági igazgató

Uleni

**Kimutatás
a költségvetési bevételekről
2017-2018. évi adatok**


Jogcím	ERA	2017.év			2018.év			Teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzatok változása az előző év adataihoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzat jogcímek szerinti felhasználásának % os aránya	Maradvány/bevétel lemaradás
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés				
Egyéb működési célú támogatások bevételei központi költségvetési szervektől	B1601	-	4 592 299	4 592 299	-	-	#ZÉRŐSZTŐ!	0,00%		-	
Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kezelésű előirányzatoktól	B1602	-	-	-	-	2 164 053	100,00%	#ZÉRŐSZTŐ!		-	
Egyéb működési célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásaitól	B1603	-	-	-	-	101 963 564	100,00%	#ZÉRŐSZTŐ!		-	
Egyéb működési célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B1604	-	-	-	-	132 322 471	100,00%	#ZÉRŐSZTŐ!		-	
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól	B1606	-	42 880 063	42 880 063	-	18 294 443	100,00%	42,66%		-	
Működési célú pénzeszköz átvétel - ÁH belülről	B16	-	47 472 362	47 472 362	-	254 744 531	100,00%	536,62%		-	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B2504	-	413 423	413 423	-	333 861 002	100,00%	80755,30%		-	
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel - ÁH belülről	B25	-	413 423	413 423	-	333 861 002	100,00%	80755,30%		-	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	4 700 000	4 819 000	4 818 030	5 000 000	6 001 190	100,00%	124,53%	0	-	
Közhatalmi bevétel	B36	4 700 000	4 819 000	4 818 030	5 000 000	6 001 190	100,00%	124,53%	0,59%	-	
Készletértékesítés ellenérték	B401	8 500 000	10 101 142	10 101 142	9 000 000	14 512 404	100,00%	143,67%	0	-	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	94 595 885	222 280 230	222 276 229	172 649 423	305 499 388	100,00%	137,44%	0	-	
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	581 660	78 207 840	78 207 840	1 024 890	9 283 122	100,00%	11,87%	0	-	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	19 122 455	60 697 383	60 697 383	21 325 687	69 219 681	100,00%	114,04%	0	-	
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	-	19 605	19 605	-	203 562	100,00%	1038,32%	0	-	
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	-	3 477 325	3 477 325	-	59 690	100,00%	1,72%	0	-	
Egyéb működési bevételek	B411	-	-	880 475	-	1 066 130	100,00%	#ÉRTEK!	0	-	
Működési bevétel összesen	B4	122 800 000	374 783 525	375 659 999	204 000 000	399 843 977	100,00%	106,69%	39,44%	-	

Jogcím	ERA	2017.év			2018.év			Tejlesztés a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzatok változása az előző év adataihoz viszonyítva (%)	Módosított előirányzat jogcímeinek szerinti felhasználásának % -os aránya	Maradvány/bevétel lemaradás
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejlesztés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejlesztés				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	-	1 479 000	1 478 748	-	27 559	27 559	1,86%	0	-	
Felhalmozási bevétel összesen	B53	-	1 479 000	1 478 748	-	27 559	27 559	1,86%	0,00%	-	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök egyéb civil szervezetektől	B6503	-	3 186 678	3 186 678	-	386 642	386 642	12,13%	0	-	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök egyéb vállalkozásoktól	B6508	-	14 077 882	14 077 882	-	17 080 000	17 080 000	121,33%	0	-	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	B6509	-	-	-	-	599 597	599 597	#ZÉRÓOSZTÓ!	0	-	
Működési célú pénzeszköz átvétel - ÁH kívülről	B6	-	17 264 560	17 264 560	-	18 066 239	18 066 239	104,64%	1,78%	-	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése háziarásoktól	B7404	1 200 000	1 200 000	1 00 568	1 200 000	102 006	102 006	100,00%	0	-	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök egyéb civil szervezetektől	B7503	-	-	-	-	-	-	#ZÉRÓOSZTÓ!	0	-	
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel - ÁH kívülről	B7	1 200 000	1 200 000	100 568	1 200 000	102 006	102 006	100,00%	0,12%	1 097 994	
Költségvetési bevételek mindösszesen		128 700 000	447 431 870	447 207 690	210 200 000	1 013 744 498	1 012 646 504	226,57%	100,00%	1 097 994	

Budapest, 2019. április 26.


Kelemen László
Főigazgató




Nagy Erzsébet Ibolya
Gazdasági igazgató

10/1

5.) Európai Uniói forrásból megvalósuló programok 2018. év

Részvevő intézmény megnevezése	Projekt azonosítója	Projekt tárgya	Projekt időtartama	A teljes támogatás összege (forint)	Önerő mértéke (forint)	2018. évi felhasználás (forint)	Megjegyzés
Hagyományok Háza	944260178	Kreatív Európa Program "Kisebbségek hangjai" megnevezésű projekt	2018.07.01-2019.10.30	11 252 850	7 502 114	599 597	Projektvezető: Ustanova Imago Sloveniae, Szlovénia Partnerek még: Belgiumból (Trefpunt Festival VZW) és Olaszországból (Associazione Culturale Musicastrada). A projekt becsült teljes elszámolható költsége: 200 000 EUR.
Hagyományok Háza	EFOP-1.12.1-17.2017.00022	„Hálózatépítés az élő néphagyományért – közösségfejlesztés és tudásbővítés megvalósítása a határon átnyúló kulturális kapcsolatok erősítésén keresztül”	2018.01.01-2020.12.31	293 314 324	0	78 297 724*	Konzorciumi partnerek: Népművészeti Egyesületek Szövetsége és a Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Kft. A projekt teljes támogatási összege: 660 000 000.-Ft

* Ebből 2 779 360.-Ft 2017. évben kifizetett, a 218. évi támogatási előleg terhére elszámolt kiadás

Budapest, 2019. április 26.



Kelen László
Kelen László
Főigazgató *pl.*

Nagy Erzsébet Ibojva
Nagy Erzsébet Ibojva
Gazdasági igazgató

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A BUDAI VIGADÓ REKONSTRUKCIÓ PROJEKT SZAKMAI FELADATRA VONATKOZÓ 2017. ÉVI 18281-1/2017 és 63614-2/2017 IKTATÓSZÁMÚ TÁMOGATÓI OKIRATOK PÉNZÜGYI ELSZÁMOLÁSÁNAK ELLENŐRZÉSÉRŐL.

mely készült a Hagyományok Háza (székhely: 1011 Budapest, Corvin tér 8. nyilvántartási szám: 309480 adószám: 15309484-2-41) főigazgatója részére

A megbízás tárgya:

A 2017.06.20-án aláírt, 2648-1/2017. iktatószámú szerződés alapján a Budai Vigadó Rekonstrukció céljára 18281-1/2017 és 63614-2/2017 iktatószámú Támogatói Okiratok útján biztosított támogatások felhasználásának ellenőrzése. Végrehajtottuk azokat a vizsgálati eljárásokat, amelyekben Önökkel megállapodtunk és amelyeket a Vizsgálati szempontok során felsoroltunk, a Hagyományok Háza fenti iktatószámú Támogatási Okiratai torhére történt kifizetésekre vonatkozóan. Megbízásunkat a megállapodás szerinti vizsgálattal kapcsolatos megbízásra vonatkozó Nemzetközi Kapcsolódó Szolgáltatásokra Vonatkozó Standard alapján vállaltuk és végeztük el. Az ellenőrzést 2017.01.01. és 2018.12.31. időszak vonatkozásában folyamatosan kifizetési periódusonként végeztük, majd 2018.12.10. és 2019.03.01. közötti időszakban ismételtén átfogóan folytattuk le.

A megbízásra vonatkozó jogszabályok és belső szabályzók:

- 406/2015. (VI.19.) Korm. határozat a Budai Vigadó felújítása érdekében szükséges források biztosításáról
- 237/2015. (IX.4.) Korm. rendelet a Budai Vigadó felújítására irányuló beruházás megvalósításával összefüggő közigazgatási hatósági ügyek nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ügyé nyilvánításáról és az eljáró hatóságok kijelöléséről
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)
- 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról
- A Közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX törvény (Kbt.)
- A számvitelről szóló 2000. évi C törvény (Sztv.)
- Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény (Áfa tv)
- 2007. évi LXXV. törvény a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről
- Hagyományok Háza Kötelezettségvállalási szabályzata
- Hagyományok Háza Pénz- és Értékkezelési szabályzata
- 18281-1/2017 iktatószámú 2017 évi Támogatói Okirat
- 63614-2/2017 iktatószámú 2017 évi Támogatói Okirat

A jelentéshez csatolt vizsgált dokumentumok:

„Könyvvizsgált összesítők 18281 -2017 TO elszámolás 2019 03 01 lezart” excel file
 „63614-2 2017 végleges pu analitika pu egyeztető és kotvall elszámolás”



Ellenőrzésre átadott dokumentumok

Az intézmény a támogatás felhasználás dokumentálásának ellenőrzéséhez rendelkezésünkre bocsájtotta az alábbi dokumentumokat, melyeket tételesen végignéztünk és amely a vizsgálat alapját képezte:

A 18281-1/2017 iktatószámú 2017 évi Támogatói Okirat vonatkozásában:

- „Könyvvizsgált összesítők 18281 -2017 TO elszámolás 2019 03 01 lezart” excel file alábbi két táblázata:
 - Kotváll elnevezésű munkalap táblázata, mely a kötelezettségvállalásokat tartalmazza részletesen a továbbiakban Kötvéll Analitika
 - végleges PU munkalap táblázata: SZÁMLAÖSSZESÍTŐ (TÉTELES ELSZÁMOLÁS) A 18281-1/2017. számú támogatási szerződés/támogatói okiratkeretében biztosított támogatás és előírt saját forrás felhasználásáról - továbbiakban számlaösszesítő

- A számlaösszesítő kimutatásban szereplő minden egyes kifizetéshez kapcsolódó hiteles másolati dokumentumok
- A Kötvéll analitikában szereplő kötelezettségek alapját képező szerződések és feljegyzések

Továbbá:

- „ERA EOS listákat, melyek tartalmazzák a 2017, 2018, 2019. évek vonatkozásában a BV Projekt 11878 témaszámra történt könyvelési tételeket, illetve egy összesítő oldalt az egyezőségről

A 63614-2/2017 iktatószámú 2017 évi Támogatói Okirat vonatkozásában:

- „63614-2 2017 végleges pu analitika pu egyeztető és kotváll elszámolás” excel file alábbi két táblázata:
 - Kotváll elnevezésű munkalap táblázata, mely a kötelezettségvállalásokat tartalmazza részletesen a továbbiakban Kötvéll Analitika
 - 2018 évi TO PÜ felhasználás munkalap táblázata: SZÁMLAÖSSZESÍTŐ (TÉTELES ELSZÁMOLÁS) A 63614-2/2017. számú támogatási szerződés/támogatói okiratkeretében biztosított támogatás és előírt saját forrás felhasználásáról - továbbiakban számlaösszesítő

- ERA EOS listákat, melyek tartalmazzák a 2018, 2019. évek vonatkozásában a BV Projekt 11888 témaszámra történt könyvelési tételeket,

Ellenőrzési szempontok

A vizsgálat során az alábbi szempontok kerültek figyelembe vételre:

- a támogatás terhére vállalt kötelezettségek megfelelnek-e a hatályos pénzügyi-, számviteli- és adójogszabályoknak,
- az elszámolásban szereplő számlák megfelelnek-e az Áfa törvény számlákra vonatkozó előírásainak, azok a Megbízó nevére és címre szólnak-e és az azok alapjául szolgáló szerződésekkel (Támogatói okirattal, közbeszerzési kiírással) összhangban állították-e ki azokat,
- az elszámolásban szereplő szállítók számláik kibocsátásakor –illetve az ellenőrzés időpontjában- az adott cégjegyzékben vagy külföldi szállító esetén a rá irányadó előírások szerinti nyilvántartásban szerepeltek, illetve érvényes adószámmal rendelkeztek,
- az elszámolásban szereplő szállítók az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 39/A. § (6) bekezdésében foglaltaknak teljes körűen eleget tettek, az alvállalkozó kivitelezők követeléseit kiegyenlítették és ugyanennek igazolását alvállalkozóiktól alátámaszthatóan megkövetelték,
- az építési beruházás ellenértékének kifizetése körében teljesültek-e az építési beruházások, valamint az építési beruházásokhoz kapcsolódó tervezői és mérnöki szolgáltatások közbeszerzésének részletes szabályairól szóló 322/2015. (X. 30.) Korm. rendelet 30. § - 32/A. §-aiban foglaltak,
- pénzügyi elszámolásban szereplő tételek mindegyike rendelkezik annak elszámolhatóságát lehetővé tevő dokumentációs alátámasztottsággal

- megtörtént-e a kifizetések utalványozása, a kifizetés bizonylatához hozzá van-e csatolva az utalványrendelet,
- azon a megfelelő aláírások megtalálhatóak-e, dátumuk megelőzi-e a kifizetést
- összege egyezik-e a kötelezettségvállalás összegével
- az elszámoláson szerepel-e a BV projektre utaló megjegyzés
- teljesítés igazolás megfelelő-e
- a bizonylatokra felvezetésre került-e az adott támogatás terhére történt elszámolás ténye és összege

- az elszámolás dokumentálása a Támogatói Okiratban meghatározott feltételeknek megfelelően történt-e

Az eredetivel mindenben megegyező hiteles másolat.

Budapest, 20.....2019. Máj. 2.....



Hitelesítő aláírása

- megtörtént-e az elszámolásban szereplő tételek pénzügyi rendezése, valamint a pénzügyi összesítő kimutatások ezeket az adatokat helyesen tartalmazzák-e,
- természetes személyhez kapcsolódó tétel esetén a bérszámfejtésben található adatokkal egyezik-e valamint a bérszámfejtés szakmailag megfelelően történt-e,
- a pénzügyi elszámolásban szereplő tartalmak a Megbízó könyveiben a számviteli törvény előírásai szerint, szakmailag elfogadható módon kerültek-e elszámolásra, valamint a könyvviteli adatokból lehetséges-e a Támogatói Okiratban előírt főkönyvi lekérdezés, mely a projektre vonatkozó számviteli adatokat elkülönítetten is megjeleníti.
- a támogatásból finanszírozott kötelezettségvállalások és pénzforgalmi dokumentumok ellenőrizhető módon vannak-e nyilvántartva,
- a kötelezettségvállalás közbeszerzés köteles-e, az eljárást lefolytatták-e.

A támogatás terhére elszámolt tételek bizonylatolása

Az Intézmény az ellenőrzés rendelkezésére bocsajtotta a 18281-1/2017. és 63614-2/2017 iktatószámú Támogatói Okiratok terhére elszámolt kifizetések alátámasztására szolgáló bizonylatokat, melyek az alábbi kapcsolódó tételeket tartalmazzák, melyek hitelesített másolati példányok

- dologi/beruházási kiadások esetében:
utalványrendelet, számla, teljesítési igazolás, könyvelési bizonylat ha az utalványrendelet szerinti könyvelés módosításra került, terhelési értesítő, beruházás esetén aktiválási bizonylat
- személyi jellegű kiadások esetében:
számfajtségi lap, könyvelési bizonylat és a könyvelési bizonylat vonatkozó tételét részletező Kimutatás, terhelési értesítő a nettó kifizetésről és a szociális hozzájárulási adóról, az adott havi szociális hozzájárulási adó összegét tartalmazó bizonylat, a nettó bér utalásához tartozó terhelési értesítő összegét alátámasztó bizonylat, ahol látszik az adott személynek járó nettó kifizetés összege is, többletfeladat ill megbízás esetén teljesítés igazolás



Az Intézmény bemutatta Kontháné Kovács Mária, mint a bizonylatok hitelesítőjének személyére vonatkozó meghatalmazást.

A Számlaösszesítőn szereplő kifizetéseket alátámasztó bizonylatok a 18281-1/2017. és 63614-2/2017 iktatószámú Támogatói Okirat előírásait is figyelembe véve elszámolásra alkalmasak:

- ❖ A számlaösszesítőben foglalt adatok a 18281-1/2017. iktatószámú Támogatói Okirat „Segédlet a szakmai beszámoló és pénzügyi elszámolás elkészítéséhez” mellékletében foglalt bizonylatokkal alátámasztásra kerültek
- ❖ A bizonylatok eredeti példányára rávezetésre került a záradék, miszerint az adott összeg a 18281-1/2017. ill a 63614-2/2017. iktatószámú támogatási okirat keretében elszámolásra került
- ❖ A bizonylatok megfelelnek a számviteli és adózási jogszabályokban foglalt előírásoknak

A Támogatói Okirat mellékletében – Segédlet a „szakmai beszámoló és pénzügyi elszámolás” elkészítéséhez – foglaltak szerint a számlák mögé csatolni kell a befogadott számla jogcímeinek megfelelő szerződés, megrendelés másolati példányát. Személyi kifizetés esetén csatolni szükséges a munkaszerződést. Tekintettel arra, hogy a havonta kifizetésre kerülő tételek jelentős része folyamatos megbízási szerződésen alapulnak, így havonta ugyanazon dokumentumok kerülnek becsatolásra, az intézmény a szerződések –kötelezettség vállalások – hitelesített másolati példányát külön dossziében állította össze, melyekre a felvezetésre került a könyvelő program által adott kötelezettség vállalási szám és az Intézmény által adott azonosító szám, személyi jellegű kifizetéseknél a bizonylaton szerepel a megállapodás iktatószáma ill a dologi és beruházási kiadásoknál az utalványrendeleten szerepel a kötelezettség vállalás EOS által generált sorszáma.

A 18281-1/2017. és 63614-2/2017 iktatószámú Támogatói Okiratok terhére történt kötelezettség vállalásokról készült nyilvántartás tartalmazza a szerződés iktatószámát és az EOS által generált sorszámat is, ebből következően egyértelműen beazonosítható a vizsgált bizonylathoz tartozó kötelezettség vállalás. Ily módon a Támogatói Okiratok kötelezettségvállalási dokumentumok csatolására vonatkozó előírásai is teljesülnek. Ezt az eljárást az Emberi Erőforrások Minisztériuma korábban elektronikus levélben is elfogadta.

Az eredetivel mindenben megegyező hiteles másolat.	
Budapest, 20.....2019.Máj.2.....	
	
	Hitelesítő aláírása

Az adatok fenti megfeleltethetőségének, továbbá a teljeskörű információ rendelkezésre állásának céljából, az előírt táblázati forma kiegészítésre került a következő adattartalmakkal:

- EOS kötelezettségvállalás nyilvántartási szám/ Egyéb azonosító bér és szoc hj. Adó esetében Iktatószám
- Kifizetés utalványrendelet száma
- Pénzügyi teljesítés időpontja
- Belső sorszám

A támogatás terhére elszámolt tételek főkönyvi könyvelése

Az ellenőrzésre átadott bizonylatok összege, melyek a 18281-1/2017. iktatószámú támogatási okirat terhére kerültek kifizetésre a számlaösszesítő szerint a támogatási okiratban szereplő összeggel egyezően 2.775.800.000 forint. A 2017. évi 18281-1/2017. támogatási okirat kötelezettségvállalásai táblázat szerint a 2017-2018. évi és 2019.01 havi támogatási periódusok vonatkozásában a kötelezettségvállalások összege a számlaösszesítővel egyezően szintén 2.775.800.000 forint.

Az intézmény a rendelkezésünkre bocsájtotta a 2017-2018-2019. évi könyvelésből nyert 11878 témaszámra szűrt listát, mely a 18281-1/2017. iktatószámú támogatási okirat terhére elszámolt tételek elkülönített könyvelésére szolgál, és melynek végösszege 2.776.290.733 forint. Az eltérés összege 490.733 forint, mely abból adódik, hogy az ELMŰ visszatérített 490.728 forintot. Tekintettel arra, hogy az ERA rendszerben a témaszámokra bevételt nem lehet elszámolni, így a visszavételezés korrekciós tételként kell hogy megjelenjen. A korrigált összeg egyezik a kötelezettségvállalási táblázatban szereplő összeggel, és a számlaösszesítő végösszegével.

Az ellenőrzésre átadott bizonylatok összege, melyek a 63614-2/2017. iktatószámú támogatási okirat terhére kerültek kifizetésre a számlaösszesítő szerint a támogatási okiratban szereplő összeggel egyezően 1.848.500.000 forint. A 2017. évi 63614-2/2017. támogatási okirat kötelezettségvállalásai táblázat szerint a 2018. évi és 2019.01 havi támogatási periódusok vonatkozásában a kötelezettségvállalások összege a számlaösszesítővel egyezően szintén 1.848.500.000 forint

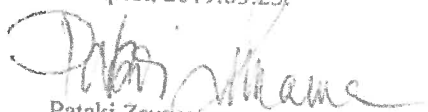
Az intézmény a rendelkezésünkre bocsájtotta a 2018. és 2019. évi könyvelésből nyert 11888 témaszámra szűrt listát, mely a 63614-2/2017. iktatószámú támogatási okirat terhére elszámolt tételek elkülönített könyvelésére szolgál, és melynek végösszege 1.848.500.000 forint. Ez az összeg egyezik a kötelezettségvállalási táblázatban szereplő összeggel, és a számlaösszesítő végösszegével.

A támogatások elszámolásához tartozó számlaösszesítők könyvvizsgálói hitelesítése megtörtént.

Mivel a fenti vizsgálat a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardok alapján nem minősül könyvvizsgálatnak, vagy átvilágításnak, így Megbízó vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről semmilyen bizonyosságot nem állapítunk meg. Ha további eljárásokat végeztünk volna el, vagy ha a pénzügyi kimutatások (beszámoló) könyvvizsgálatát vagy átvilágítását hajtottuk volna végre a Nemzetközi Könyvvizsgálati Standardok alapján, akkor más tények is tudomásunkra juthattak volna, amelyekről Önöknek jelentést tettünk volna.

Jelentésünk kizárólag az e jelentés első szakaszában ismertetett célra és az Önök tájékoztatására szolgál, és nem szabad más célra felhasználni, vagy más felek között szétosztani. Ez a jelentés csak a fentiekben pontosan meghatározott könyvelési számlákra és tételekre vonatkozik és nem terjed ki a Hagyományok Háza egyik pénzügyi kimutatásának egészére sem.

Budapest, 2019.03.25



Pataki Zsuzsanna
kamarai tag könyvvizsgáló, ügyvezető igazgató
kamarai tagsági szám: 007286
Golden Mean Audit Kft
1012 Budapest, Márvány u. 16.
nyilvántartásba-vételi szám: 004221



VEZETŐI TAJÉKOZTATÓ

mely készült a Hagyományok Háza (székhely: 1011 Budapest, Corvin tér 8. nyilvántartási szám: 309480 adószám: 15309484-2-41) főigazgatója részére

A megbízás tárgya:

A Hagyományok Háza, a Népművészeti Egyesületek Szövetsége, valamint a Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Kft. tagok (a továbbiakban: Konzorciumi Tagok) által létrehozott konzorcium (a továbbiakban: Konzorcium) az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program EFOP-1.12.1-17 „Tematikus együttműködés erősítése az ifjúságügy, egészségügy, közösségfejlesztés és társadalmi felzárkózás terén a Kárpát-medence szomszédos országaival” tárgyú felhívására EFOP-1.12.1-17-2017-00022 azonosító számon regisztrált „Hálózatépítés az élő néphagyományért - közösségfejlesztés és tudásbővítés megvalósítása a civil társadalom bevonásával a határon átnyúló kulturális kapcsolatok erősítésén keresztül” című támogatási kérelmet (a továbbiakban: Projekt) nyújtott be, amelyet az Emberi Erőforrások Minisztériuma EU Fejlesztések Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkárság (a továbbiakban: Támogató) 660 millió forint összegű támogatásban részesített.

A 2018.06.22-én aláírt, 3306-1/2018 iktató számú szerződés alapján a megbízás tárgya a Projekt vonatkozásában könyvvizsgálati és tanácsadási szolgáltatások elvégzése, melynek keretében az ellenőrzés kiterjed a Projekt valamennyi konzorciumi tagja vonatkozásában a Támogatási Szerződéssel nyújtott támogatás felhasználásának elszámolhatósági ellenőrzésére, a Megbízó által a Konzorciumi Tagok nevére szólóan benyújtott kifizetési igényekben, az időszakos beszámolóiban és a zárójelentésben benyújtott pénzügyi és egyéb elszámolások hitelességének és szabályszerűségének vizsgálatára. Továbbá a Megbízott köteles teljes körűen megvizsgálni különösen, de nem kizárólagosan az EFOP-1.12.1-17-2017-00022 projekt havi pénzügyi jelentéseit és a támogatás elszámolását, azokat alátámasztó pénzügyi összesítő kimutatásokat, analitikákat, az azokban szereplő tételekhez kapcsolódó és alapjául szolgáló mindennemű bizonylatot, a tételek pénzügyi teljesítését valamint a pénzügyi teljesítéshez kapcsolódó mindennemű bizonylatokat. Ennek keretében:

- a helyszínen átadott pénzforgalmi kifizetések és azt alátámasztó dokumentáció másolatainak tételes ellenőrzése,
- az ellenőrzések során intézkedést igénylő hiányosság, hiba észlelése esetén a Megbízó hiba, hiányosság feltárását követő haladéktalan értesítése,
- az eredeti bizonylatok helyszíni, szűrőpróbaszerű ellenőrzése

Végrehajtottuk azokat a vizsgálati eljárásokat, amelyekben Önökkel megállapodtunk és amelyeket a Vizsgálati szempontok során felsoroltunk a NESZ I - XXXI. rendezvényei valamint a Hagyományok Háza 2018. évben tartott rendezvényei során, és az NMI 2018. január-december időszakban a Projekt terhére teljesített kifizetéseire vonatkozóan. Helyszíni vizsgálatot az ott rendelkezésre bocsájtott bizonylatok alapján az NMI irodájában 2018.09.07 és 13-án valamint 2019.01.16 és 21-én, a NESZ irodájában 2018.07.18, 20, 25, 08.31, 09.03, 10.16-án valamint 11.16, 20, 26, és 12.19-én, a HH irodájában 2018.09.10, 10.29, 11.05 és 11.06-án, valamint 2019.01.02, 03, 09, 16, 17-én végeztünk.

A megbízásra vonatkozó jogszabályok és belső szabályzók:

- EFOP-1.12.1-17-2017-00022 azonosító számú projekt Támogatói Szerződése
- ÁSZF az operatív programok keretében támogatásban részesített kedvezményezettekkel kötendő támogatási szerződésekhez
- 272/2014 (XI.05) Kormány rendelet
- EFOP-1.12.1-17 1 Felhívás
- "Tájékoztató a Kedvezményezettek számára a piaci ár alátámasztásához" dokumentum (2018.09.25-én megjelent módosítása)
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)
- 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról
- A Közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX törvény (Kbt.)
- A számvitelről szóló 2000. évi C törvény (Sztv.)
- Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény (Áfa tv)
- 2007. évi LXXV. törvény a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről
- Hagyományok Háza Kötelezettségvállalási szabályzata

Ellenőrzési szempontok

A vizsgálat során az alábbi szempontok kerültek figyelembe vételre:

- a támogatás terhére vállalt kötelezettségek megfelelnek-e a hatályos pénzügyi-, számviteli- és adójogszabályoknak,
- az elszámolásban szereplő számlák megfelelnek-e az Áfa tv. számlákra vonatkozó előírásainak, azok a Megbízó nevére és címére szólnak-e és az azok alapjául szolgáló szerződésekkel (Támogatási Szerződéssel) összhangban állították-e ki azokat,
- az elszámolásban szereplő szállítók az ellenőrzés időpontjában érvényes adószámmal rendelkeztek, külföldi szállító esetén a rá irányadó előírások szerinti nyilvántartásban szerepeltek,
- pénzügyi elszámolásban szereplő tételek mindegyike rendelkezik annak elszámolhatóságát lehetővé tevő dokumentációs alátámasztottsággal
 - megtörtént-e a kifizetések utalványozása, a kifizetés bizonylatához hozzá van-e csatolva az utalványrendelet, azon a megfelelő aláírások megtalálhatóak-e, dátumuk megelőzi-e a kifizetést (kizárólag a Hagyományok Háza esetében)
 - az érvényben levő szabály szerint megtörtént-e a piaci ár alátámasztása,
 - ajánlattételi dokumentáció esetén a bírálati lap összhangban van-e az ajánlatokkal
 - Szerződés a nyertes ajánlattal egyező tartalommal rendelkezik-e
 - számlák, bizonylatok összege egyezik-e a kötelezettségvállalás összegével
 - az elszámoláson szerepel-e a Projektre utaló megjegyzés
 - teljesítés igazolás megfelelő-e
 - a bizonylatokra felvezetésre került-e az adott támogatás terhére történő elszámolás ténye
- az elszámolás dokumentálása a Támogatói Szerződésben meghatározott feltételeknek megfelelően történt-e
- megtörtént-e az elszámolásban szereplő tételek pénzügyi rendezése
- természetes személyhez kapcsolódó tétel esetén a bérszámfejtésben található adatokkal egyezik-e valamint a bérszámfejtés szakmailag megfelelően történt-e,
- a pénzügyi elszámolásban szereplő tartalmak a Megbízó könyveiben a számviteli törvény előírásai szerint, szakmailag elfogadható módon kerültek-e elszámolásra, valamint a könyvviteli adatokból lehetséges-e a Támogató szerződésben előírt főkönyvi lekérdezés, mely a projektre vonatkozó számviteli adatokat elkülönítetten is megjeleníti,
- a támogatásból finanszírozott kötelezettségvállalások és pénzforgalmi dokumentumok ellenőrizhető módon vannak-e nyilvántartva,

GMA

Az eredetivel mindenben megegyező
hiteles másolat. 1/2 n. A

2

Megállapítások

A ellenőrzések során vizsgáltuk, hogy a piaci ár alátámasztása megfelelő módon történt-e. A Projekt megvalósulása alatt új tájékoztató jelent meg a palyazatok.gov.hu oldalon, mely ezen szabályok esetében könnyítéseket tartalmaz. Az Irányító Hatóság 2019. február 4-i írásbeli iránymutatása alapján, a kedvezőbb, új szabályok, a 2018. szeptember 8-át követően benyújtott kifizetési igénylésekre már alkalmazandóak.

Ellenőrzési táblázatainkban az ajánlatoknál tételesen rögzítettük, hogy hány ajánlat és referencia ár szolgál alátámasztásra, illetve a piaci ár alátámasztása milyen módon történhet az egyszerűsített szabályrendszer alapján.

Mindhárom konzorciumi tag (továbbiakba HH, NESZ és NMI) esetében tételesen ellenőriztük a fentiekben felsorolt szempontok szerint a kifizetések elszámolását alátámasztó bizonylatokat.

A NESZ esetében –megjegyezzük, hogy az elszámolási bizonylataik többszörösen meghaladják az NMI és a HH dokumentumait - adminisztratív hibák előfordultak (aláírások hiányoztak, rossz példány került lefizésre, másolat hitelesítés hiányzott, hibás adat szerepeltetése, téves hivatkozás, nem a számla került felülbélyegzésre), melyek kijavításra kerültek.

Egy esetben találtunk olyan hibát, melyet a NESZ nem tud javítani: a szerződő partner ingatlan bérbeadási tevékenységre nem választott áfát, de mégis áfával növelt bérleti díjról állított ki számlát. Tekintettel arra, hogy a NESZ nem érvényesít levonható áfát, így ez a számla kiállítási hiba nem jelent adókövetkeztetést.

Egyetlen esetben találtunk olyan partnert, mely felszámolás alatt áll, ill. állt már akkor is, mikor az ajánlatot adta ill. a szerződést kötötték. A felszámolás kezdő időpontjától a gazdálkodó szervezet vagyonaival kapcsolatos jognyilatkozatot csak a felszámoló tehet, így az ügyvezető már hivatalosan nem írhatott alá. Javasoljuk, hogy az adószámok ellenőrzését a társaság a szerződések aláírása előtt ellenőrizze le.

A NESZ könyveiben a Projekttel kapcsolatos kifizetéseket elkülönítetten tartja nyilván, ennek alátámasztására a könyvvizsgálat számára átadásra került munkaszámos könyvelési karton, mely a Projekttel kapcsolatban felmerült költségeket tartalmazza. A tételes ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a munkaszámos kimutatás tartalmazott olyan tételeket, melyek nem a Projekthez tartoznak, ezen tételek javítása megtörtént.

Az NMI bizonylatainak ellenőrzése során hibát nem találtunk azonban 9 beszerzés esetében az anyagok még rendezés alatt állnak. Ezen dokumentációk ellenőrzése a következő helyszíni ellenőrzés alkalmával fog megtörténni.

Az NMI könyveiben a Projekttel kapcsolatos kifizetéseket elkülönítetten tartja nyilván, ennek alátámasztására a könyvvizsgálat számára átadásra került munkaszámos bankszámla mozgást tartalmazó lista.

Ellenőrzésünk során megállapítottuk, hogy a kimutatás a Projekttel kapcsolatban felmerült költségeket tartalmazza, azonban volt egy olyan tétel, mely nem elszámolható (49.125ft értékben) de ez rendezésre került.

Az ellenőrzésre átadott anyagban a Hagyományok Háza esetében is voltak olyan hiányosságok és adminisztrációs hibák, melyek kijavítása és pótlása megtörtént. Néhány szerződés esetében a korábbi szabályok szerint vitatható lenne a piaci ár alátámasztása, de az új iránymutatás (2019.02.04.) alapján már nem merül fel hiányosság.

A szállás és étkezési díjak után a fizetendő közterhek is a Projekt terhére kerültek elszámolásra. Külön elszámolási bizonylat nem készült ezen tételekről, csupán a bérkönyvelési bizonylatokon jelenik meg a témaszámonkénti adóösszeg, valamint a kifizetésekről készült excel táblákban láthatóak tételesen. A projekt pénzügyi vezető nyilvántartása alapján történik ezen tételek egyeztetése. Szükségesnek tartjuk bizonylat készítését a megfelelő dokumentáltság biztosítása okán, melyen feltüntetjük a számla összegét és tartalmát ami

GMA

Az eredetivel mindenben megegyező
kitételes másolat.
11. 8. 11

3

után az adót számoljuk, az adók összegét tételesen adónemenként, a témaszámot, ahova a könyvelés rögzíti, és az időszakot, amihez kapcsolódik (amely időszak járulékaival kerül utalásra).

A személyi kifizetésekhez tartozó kötelezettségvállalások dokumentálása hiánytalan, a kapcsolódó teljesítés igazolások megfelelőek.

A Hagyományok Háza a könyveiben a Projekttel kapcsolatos kifizetéseket elkülönítetten tartja nyilván külön témaszámokon. Minden kifizetés esetében az utalványrendelet vagy könyvelési feljegyzés alapján ellenőriztük a könyvelés során rögzített témaszámot.

Szükséges továbbá ellenőrizni, hogy az adott témaszámokon csak a Projekt kifizetései kerülnek rögzítésre oly módon, hogy a könyvelés témaszámos listájának meg kell egyeznie az ellenőrzés táblázataiban szereplő tételek összegével. 2018. évre vonatkozóan szükség van az EOS programból az EFOP témaszámok összesítőjét lehúzni és egyeztetni a Projekt terhére történt 2018. évi kifizetésekkel. A következő könyvvizsgálói jelentésben adunk tájékoztatást ennek megtörténtéről és az ellenőrzés eredményéről.

A magyar partnerek adószáma a NAV oldalán szereplő lekérdezési lehetőség használatával ellenőrzésre került, érvénytelenséget vagy eltérő áfa kódot nem találtunk. A közösségi adószámokat is ellenőriztük, melyek érvényesek.

Összességében megállapítottuk, hogy az új tájékoztatóban megjelent szabályok alapján az átadott bizonylatok a Projekt terhére történt kifizetések alátámasztására alkalmasak, az elkülönített nyilvántartás megtörténik.

Tájékoztatónk kizárólag az e jelentés első szakaszában ismertetett célra és az Önök informálására szolgál, és nem szabad más célra felhasználni, vagy más felek között szétosztani. Ez a jelentés csak a fentiekben pontosan meghatározott könyvelési számlákra és tételekre vonatkozik és nem terjed ki a konzorciumi tagok egyik pénzügyi kimutatásának egészére sem.

Budapest, 2019.02.07.



Pataki Zsuzsanna

kamarai tag könyvvizsgáló, ügyvezető igazgató
kamarai tagsági szám: 007286
Golden Mean Audit Kft
1012 Budapest, Márvány u. 16.
nyilvántartásba-vételi szám: 004221

A: ...
2018. 12. 06.



2018 DEC 06



2019/0000038

2019/0000045

**MINISZTERELNÖKI KABINETIRODA
KÖZIGAZGATÁSI ÁLLAMTITKÁR**

Iktatószám: MK_PÜ/109/6/2018
Hiv.szám: MK_PÜ/109/1 (2018)
Előadó: Borsiné Harmat Gabriella
Tel.szám: +36 (1) 795-4376

Kelemen László
főigazgató úr
részére

Hagyományok Háza
1011 Budapest
Corvin tér 8.

Tárgy: Hagyományok Háza szakmai és pénzügyi beszámoló elfogadása

Tisztelt Főigazgató Úr!

A Miniszterelnöki Kabinetiroda és a Hagyományok Háza között 2018. április 11-én létrejött MK_PÜ/109/1 (2018), valamint az I. számú módosítás 2018. június 12-én MK_PÜ/109/3 (2018) számú Megállapodás beszámolóját köszönettel megkaptuk.

A beküldött dokumentumok vizsgálata során megállapítottuk, hogy a Hagyományok Háza részére átadott 773 437 500 Ft összegű támogatásból 719 874 702 Ft felhasználása a szerződésben foglaltak szerinti feladatra, az előírt határidőn belül megtörtént.

A fel nem használt támogatás miatt a Kedvezményezettnek **53 562 798 Ft** értékben visszafizetési kötelezettsége keletkezett, amit elszámolástól számított 30 napon belül a Miniszterelnöki Kabinetiroda Fejezeti kezelésű előirányzat-felhasználási keret ~~számjára kell befizetni (10032000-00335838-50000005 ÁHT, azonosító: 359117-es Megállapodás száma: MK_PÜ/109/1/2018 megjelölésével).~~

Fentiek alapján a szakmai és a pénzügyi elszámolást elfogadjuk.

Munkájukhoz további sok sikert kívánunk!

Budapest, 2018. *12. 28.*

Tisztelettel:


dr. Vidóczy Árpád
közigazgatási államtitkár