

A Kodály Zoltán Zenepedagógiai Intézet 2004. évi költségvetési beszámolójának felülvizsgálata

1. FELADATKÖR TEVÉKENYSÉG

1. 1. Intézmény azonosító adatai

Név: KODÁLY ZOLTÁN ZENEPEDAGÓGIAI INTÉZET

Törzskönyvi azonosító szám: 312758

Honlap címe: www.kodaly.hu

1. 2. Intézményi, szervezeti változások

Az ellátott tevékenységi kör:

- a.) az ének-zeneoktatás fejlesztéséhez szükséges elméleti és gyakorlati tapasztalatok feltárása, javaslatok kimunkálása, szoros kapcsolatban az oktatási intézmények gyakorlati tevékenységével;
- b.) Kodály Zoltán zenepedagógiai elméletén alapuló módszerek külföldi ismertetésének szervezése;
- c.) külföldi zenepedagógusok magyar zenepedagógiai-, módszertani képzése és továbbképzése;
- d.) magyar zenepedagógusok módszertani továbbképzése;
- e.) nemzetközi zenei kurzusok, továbbképzések szervezése és lebonyolítása;
- f.) Nemzetközi Kodály Szeminárium szervezése;
- g.) zenepedagógiai – történeti és módszertani – kutatások végzése;
- h.) nemzetközi és hazai zenei tudományos konferenciák szervezése;
- i.) zenei kiadványok megjelentetése;
- j.) könyvtár, zenepedagógiai archívum és audiovizuális stúdió működtetése;
- k.) a Kodály Zoltán Emlékmúzeum működtetése;
- l.) a különböző jogcímenek birtokba került kulturális értékek őrzése és kezelése, az erre vonatkozó jogszabályok, illetve szerződések szerint;
- m.) egyéb zenei, kulturális szolgáltatás;
- n.) kollégiumi ellátás biztosítása.

Az év folyamán teljesült feladatok

A Kodály Zoltán Zenepedagógiai Intézet 2004-es évi tevékenysége szakmai szempontból elfogadható volt. Terveink döntő többségét teljesíteni tudtuk, bár a naptári év második felében, a finanszírozásban mutatkozó negatív tendenciák hátrányosan befolyásolták a tervek maradéktalan végrehajtását.

A 2003/ 2004-es tanév második félévi, valamint a 2004/2005-ös tanév első félévi tanulmányi programja teljes egészében megvalósult. A tanúsítványokat, diplomákat kiadtuk, az új hallgatók számára pedig megszerveztük az ún. bevezető hetet. A fizető hallgatók számának csökkenése kedvezőtlenül befolyásolta a 2004/2005-es tanév első félévi szakmai programját is.

A 2004-es év kiemelkedő volt az Intézet *nemzetközi kapcsolatainak* bővülése szempontjából. Együttműködési szerződést kötöttünk a Chopin Zeneakadémiával, Varsó, valamint a Szymanowski Zeneakadémiával, Katowice (Lengyelország). Fogadtuk a Central

Music Academy of Music, Peking (Kína) vezetőit további együttműködés előkészítése céljából. Megállapodás előkészítése folyik több amerikai egyetemmel.

Az év folyamán *továbbképzést* szerveztünk magyar énektanárok számára, Kezdek zongoratanítása címmel. A résztvevők számában lassú emelkedés tapasztalható. Sikeresen befejeződött négy újabb továbbképzési program akkreditálása. A programok meghirdetése a 2005-ös év folyamán várható. *Szakmai konferenciát* tartottunk az ének-zenei általános iskolák vezetői és énektanárai számára az iskola típus helyzetéről.

2004-ben is folytatódott a *speciális tanfolyamok* szervezése: szakmai programot szerveztünk a Monash University (Ausztrália) hallgatói, a Partiumi Keresztény Egyetem hallgatói, valamint a Brit Kodály Társaság számára.

A nyár folyamán tanfolyamot tartottunk a Koreai Kodály Társaság Gyermekkara számára. Sikeres kurzust tartottunk szóló énekesek számára.

Változatlanul magas volt az Intézetbe *látogatók* száma: a világ 26 országából, 1100 főt fogadtunk és tartottunk számukra tájékoztatást az Intézet munkájáról, Kodály zenepedagógiai koncepciójáról. A Kodály Múzeumot 2800 látogató tekintette meg.

A 2004-as év folyamán a hangversenyek mellett tovább emelkedett az *egyéb kulturális rendezvények* száma. Mind a Kodály Emlékmúzeumban, mind a Kodály Intézetben több lemezbemutatóra, könyvbemutatóra, szakmai találkozóra és konferenciára került sor. Bekapcsolódtunk a Kulturális Örökség Napjai rendezvénysorozatába, valamint a Kecskeméti Tavaszi Fesztivál és a Kodály Művészeti Fesztivál eseményeibe is.

A szűkös anyagi lehetőségek miatt a tervezett *kiadványok* közül csak egy valósult meg: az "In memoriam Csenki Imre" című kiadvány, illetve újra kiadásra került egy jegyzet.

Folyamatosan dolgoztuk fel a Kodály bibliográfiát, melyet ez évtől az érdeklődők számára már Interneten is elérhetővé tettük.

Intézményünket érintő jogszabályi változás nem volt 2004 évben, de 2005. január 1-től mint önállóan működő költségvetési szerv megszűntünk. A Kodály Intézet megszűnésének napjától valamennyi alapfeladatát a Liszt Ferenc Zeneművészeti Egyetemhez csatlakozva látja el.

2. AZ ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA

2. 1. A főbb kiadási tételek alakulása

2. 1. 1. Az előirányzatok évközi változásai

Kiadások				eFt
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei	Teljesítés	Eltérés
Személyi jutt.	98.700	107.297	102.899	- 4.398
Munkaadót terh. jár.	33.200	36.051	35.322	- 729
Dologi kiad.	5.400	39.609	33.367	-6.242
Felhalmozási kiad.		2.176	1.736	- 440
Kölcsön nyújtása		300	300	
Összesen:	137.300	185.433	173.624	-11.809
Kiegyenlítő, függő, átfutó			- 508	

A látszólagos megtakarítások oka az áthúzódó feladatok 2005. évi pénzügyi teljesítései.

A függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, illetve bevételek a 2003. évi záró tételek rendezéseit mutatja. A mérlegben szereplő – 217.500,- Ft – átfutó kiadás állománya a dolgozók illetmény előlegét tartalmazza.

Kiadási megtakarítások:

Személyi juttatásoknál 4.673 eFt, amely a 2004. december havi munkabérek 2005. január 3-i kifizetése miatt keletkezett.

A munkaadókat terhelő járulékoknál 729 eFt, amely a decemberi munkabérek utáni kötelezettségek.

A dologi kiadásnál 6.242 eFt, mely az átvett pénzeszközök, valamint a II. félévi kiadásokra átutalt bevételek maradványa.

Felújítási és beruházási előirányzatot nem tervezhattunk, pályázati bevételből valósultak meg a tárgyi eszköz beszerzéseink.

Az előirányzatok évközi változását befolyásoló tényezők:

Pályázaton elnyert összegek:	8.000.000,-
Kodály Zoltánné támogatásai:	4.522.000,-
Kodály Intézetért Alapítvány támogatásai:	1.255.200,-
1% SZJA felajánlásokból:	750.977,-
Fulbright Alapítvány támogatása:	700.000,-
Volt hallgatók támogatása:	28.223,-
	15.256.400,-
2005. évre áthúzódó pénzügyi telj.	1.197.000,-
	16.453.400,-
Ebből eredeti előirányzat:	<u>9.000.000,-</u>
Előirányzat módosítás:	7.453.400,-
Felhalmozási bevételből előirányzat módosítás:	27.376.000,-
Lakásalapból kölcsönnyújtás:	300.000,-
2003. évi előirányzat maradványból:	13.004.000,-
Összes előirányzat módosítás:	48.133.400

2. 1. 2. Személyi juttatások előirányzatának alakulása

Intézetünknel 2004-ben kötelezően előirt létszámcsoökkentést hajtottunk végre (2 fő). A felmentési idő áthúzódása miatt december 31-én létszámunk még 38 fő.

	2003-ban	2004-ben	növ. %
Átlagbérünk	172.111 Ft/fő/hó	194.947 Ft/fő/hó	13,3
Átlagkeresetünk	190.663 Ft/fő/hó	240.626 Ft/fő/hó	26,2

2. 1. 3. Dologi kiadások előirányzata, változások bemutatása

Eredeti előirányzat 5.400 eFt
Teljesítés 33.367 eFt

A teljesítésből látszik, hogy a költségvetés keretszámai nem adtak lehetőséget a reális tervezésre.

A szükséges takarékosági intézkedést megtettük, ami az egész intézetet érintette. 2004-ben csak a legszükségesebb javításokat, karbantartásokat tudtuk elvégeztetni, a szolgáltató számláinkat (gáz, villany, stb.) rendezni tudtuk.

2. 1. 4. Felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

Eredeti előirányzatot nem tervezhattunk. Pályázati erőforrásból vásároltuk az alábbi tárgyi eszközöket.

-	Telefonközpont – hálózat	1.148 e Ft
-	Számítógépek	279
-	Mobiltelefon	70
-	Hűtőszekrény	63
-	Múzeumi tűzjelző	176

Összesen: 1.736 e Ft

2. 2. Bevételek alakulása, jellege, típusainak bemutatása, rendszerezése

Bevételek	eFt			
Megnevezés	Eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Eltérés
Működési bev.	29.000	29.000	33.673	+ 4.673
Átvett pe. áh. k.	9.000	7.855	7.855	
Átvett pe. áh. b.		8.598	7.401	- 1.197
Felhalmozási bevételek		27.376	27.376	
Kölcsönök nyújtása		300	300	
Előző évi előirányzat m.		13.004	13.004	
Kv-i támogatás	99.300	99.300	99.300	
Összesen:	137.300	185.433	188.909	+ 3.476
Kiegyenlítő függő bev.			- 181	

A működési bevételek alultervezésének oka a csökkent hallgatói létszám.

A többletbevételeink átvett pénzeszközökből (pályázati forrásokból) keletkeztek és így tudtuk megvalósítani betervezett szakmai feladatainkat.

A mutatkozó többletbevétel a szabad kapacitások lehetséges kihasználásából, és a kiadványaink értékesítéséből adódik.

2004-ban is – mint minden évben – a lehetőségeket kihasználva pályázatokat adtunk be, ami elsősorban rövidebb szakmai tanfolyamokat, kutatást volt hivatva támogatni.

Jelentős segítség jött Kodály Zoltánnétól kutatásra, ösztöndíjra.

Átvett pe. államháztartáson belülről:

Kmét Város Önkorm. - Szeminárium tám.(2005. évi)

4.000.000,-

NKA – könyvkiadás tám.

350.000,-

NKA – koncert megrendezésére	200.000,-
NKA – bibliográfiai kutatás anyagának internetes hozzáfér.	2.000.000,-
Fővárosi Önkormányzat – koncert megrendezésére	100.000,-
APEH 1% SZJA felajánlásokból	<u>750.977,-</u>
ÖSSZESEN:	7.400.977,-

Átvett pe. államháztartáson kívülről:

Kodály Intézetért Alapítvány (könyvkiadás tám., ösztöndíj)	1.255.200,-
Kodály Zoltánné (ösztöndíj, kutatás, Emma emlékműsor)	4.522.000,-
Sulinova KHT. (pedagógus továbbképzésre)	1.350.000,-
Fulbright Alapítvány (ösztöndíjra)	700.000,-
Volt hallgató támogatása:	<u>28.223,-</u>
ÖSSZESEN:	<u>7.855.423,-</u>

MINDÖSSZESEN: 15.256.400,-

Behajthatatlan követelésünk nem volt az év során.

2. 3. Előirányzat-maradvány

2. 3. 1. A 2003. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

A 2003. évi előirányzat-maradványok az alábbi tételekből tevődnek össze:

- szállítói követelések	354.000,- Ft
- OM 5 % befizetési kötelezettség	79.000,- Ft
- tandíj befizetések II. félévre	2.571.000,- Ft
- OM fejezeti tart.-ból 3 fő oktató leépítésér	<u>10.000.000,- Ft</u>
Összesen:	13.004.000,- Ft

2. 3. 2. A 2004. évi előirányzat-maradvány alakulása, összetétele, keletkezésének okai

A 2004 évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei:

- szállítói követelések	254.000,- Ft
- tandíj befizetések II. félévre	8.631.000,- Ft
- támogatás maradványok:	2.400.000,- Ft
- 2005. évi szemináriumra Kméti Önkorm. Tám.: 4.000.000,- Ft	<u>4.000.000,- Ft</u>
Összesen:	15.285.000,- Ft

3. EGYÉB

3. 1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

Felügyeli szerv engedélyével felhalmozási bevételeink a 4 kollégiumi célt szolgáló lakás és 2 garázs értékesítéséből származtak. Az így nyert bevétel komoly forrást jelentett a 2004. év zökkenőmentes gazdálkodásához.

3. 2. Vállalkozási tevékenység

Vállalkozási tevékenységet nem folytattunk.

3. 3. Költségvetésből kiszervezett tevékenységek helyzete

3. 4. Intézményalapító/vagyonkezelő felügyelete alá tartozó alapítványok közalapítványok

Intézetünk alapítványt nem támogatott.

3. 5. Dolgozók lakásépítésének, vásárlásának támogatására fordított pénzeszközök, kölcsönben részesítettek száma

2004-ben egy főt részesítettünk lakásvásárlási kölcsön támogatásban, 300 ezer forint mértékben.

3. 6. Európai Unió programok, egyéb nemzetközi segélyprogramok

Európai Unió programban nem vettünk részt.

4. A KÖLTSÉGVETÉSI ÉV GAZDÁLKODÁSÁNAK ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Intézetünk gazdasági létét nagyban befolyásolja a hallgatói létszám alakulása. A hallgatók jelentkezését – miután a világ minden részéről érkeznek – befolyásolja elsősorban a politikai helyzet, a biztonság, másodsorban a gazdasági hatások, amik őket érik (megélhetés, utazás, stb.). Természetesen ezt a helyzetet minden munkatárs, de a hallgatók is átérezték (átérik) s mindenki igyekszik a maga területén hozzájárulni a megtakarításokhoz. A jelentkezések már lezárultak, s ez bizakodóbbá tesz a következő évet illetően.