

*SZENT ISTVÁN EGYETEM  
Gazdasági Főigazgatóság*

***ELŐTERJESZTÉS***

*a Szenátus részére*

***Tárgy: Az egyetem 2005. évi költségvetésének végrehajtása***

*Gödöllő  
2006. április*

## A 2005. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSE

Az alábbiakban bemutatjuk a Szent István Egyetem 2005. évi gazdálkodását, melynek alapja az Egyetemi Tanács által elfogadott költségvetés.

### 1. Az előirányzatok évközi változásai

#### A 2005. évi bevételi előirányzatok alakulása

Előirányzat	Kv-i támogatás EFt	Saját bevétel EFt	Összesen EFt
Eredeti	6 924 004	4 230 189	11 154 193
Módosított	7 373 459	5 701 156	13 074 615
Változás EFt-ban	449 455	1 470 967	1 920 422
Változás %-ban (mód/eredeti)	6,5	34,8	17,2

A bevételi előirányzat módosításának előző évi pénzmaradvánnyal kiegészített részleteit az **1. számú melléklet** tartalmazza.

### 2. Támogatás részletezése jogcímek szerint

Az eredeti előirányzathoz képest a támogatásnál 449 455 EFt-os növekedés realizálódott, melyből egyszeri jellegű növekedés: 447 568 EFt, szerkezeti változás: 1887 EFt.

A növekedés főbb jogcímei: (EFt)

a.) egyszeri:

- Zárolás a 2046/2005.(III.23.) Korm. határozat végrehajtásaként	- 56 700
- OTKA támogatás	143 938
- OTKA posztdoktori támogatás	8 808
- Cigány fiatalok felsőoktatási képzési költségtérítési hozzájárulás	1 040
- Tudományos Diákköri Konferencia rendezvényeinek támogatása	1 884
- Diákotthoni és lakhatási támogatás növekedésének többlet fedezete	39 200
- Prémiumévek program támogatása	2 085
- FVM támogatás	53 829
- PhD hallgatók képzési támogatása	3 733
- NKÖM támogatás Mg-i Eszköz és Gépjelölés-történeti Múzeumhoz	6 700
- Felsőoktatási int. irányító testületeinek működtetésének támogatása	20 000
- Külföldi hallgató toborzó tevékenység támogatása	- 200
- Létszámcsökkentéssel kapcsolatos támogatás	203 051
- Fogycékos hallgatók képzésének támogatása	1 800
- Tudományos Diákköri Kutatási és Művészeti Tev. támogatása	4 900
- Doktori iskolák FKFP támogatása	13 400
- Jászberényi Gyakorló Iskola Diák-Élet játékon résztvevő győztes	100

Az egyetem 2005. évi eredeti költségvetési támogatása igen szűk keretet biztosított a valós feladatok megoldására. A módosított bevételi előirányzat az előző évi pénzmaradvánnyal együtt 14 221 042 EFt. Ebből a költségvetési támogatás egyszeri és bázis jellegű növekedése 449 455 EFt-ot, a saját bevételek tervezetthez viszonyított változása 1 470 967 EFt-ot tett ki.

A támogatás év közben több alkalommal változott, hol pozitív, hol negatív irányba.

A növekedés jelentős hányadát sajnos nem az intézményi működőképesség érdekében, hanem, a konkrétan meghatározott feladatok, mint pl.: OTKA, FVM, NKÖM, stb. teljesítésére biztosította a felügyeleti szerv.

A létszámcsökkentések megvalósításához szükséges kiadások részbeni fedezetére a felügyeleti szerv 203 051 EFt-ot bocsátott rendelkezésünkre.

A beszámolás évében a támogatásból kormányhatározat alapján egy alkalommal került sor támogatás zárolásra, összesen 56 700 EFt értékben.

### 3. A bevételek alakulása

Az egyetem 2005. évi összes teljesített pénzforgalmi bevétele 12 918 104 EFt volt.

#### A bevételek alakulása 2004-2005. évben

Jogcím	2004. év		2005. év		Változás	
	teljesítés E Ft-ban	megoszlás % ban	teljesítés E Ft-ban	megoszlás % ban	teljesítés E Ft-ban	%-ban
Költségvetési támogatás	7 087 999	62,1	7.410.759	57,4	322.760	4,5
Pénzforgalmi saját bevétel	4 327 864	37,9	5.507.345	42,6	1.179.481	127,2
Összesen:	11 415 863	100,0	12.918.104	100,0	1.502.241	113,2

A beszámolás évében 2004-hez viszonyítva mintegy 1,5 milliárd Ft-al több bevétellel gazdálkodhatott az egyetem.

A változás összetétele:

A 2005. évi költségvetési támogatás 322 760 EFt-tal volt több az előző, 2004. évinél.

A saját bevételek teljesítése 1 179 481 EFt-tal emelkedett.

2004. és 2005. év bevételének egymáshoz való viszonyítását jogcímenként a 2. sz. melléklet mutatja be.

#### 4. A főbb kiadási tételek

	EFt			
	2004. év	2005. év	változás	változás %-ban
Pénzügyileg teljesített kiadás összesen:	11 176 257	12 741 809	1 565 552	14,0
ebből:				
személyi juttatás	4 937 311	5 606 940	669 629	13,6
dologi kiadások	3 030 915	3 311 109	280 194	9,2
beruházási kiadások	511 471	676 870	165 399	32,3
felújítások	296 773	321 592	24 819	8,4

#### 2005. évi főbb kiadások karonkénti megoszlása

	EFt			
	Személyi juttatások	Dologi kiadások	Beruházási kiadások	Felújítási kiadások
Állatorvos-tudományi Kar	1 126 212	888 409	169 571	169 805
Mezőgazdaság- és Környezettudományi Kar	873 652	323 720	91 723	20 756
Gépészmérnöki Kar	539 117	84 113	41 586	12 149
Gazdaság- és Társadalomtudományi Kar	1 146 051	564 954	59 876	75 062
Gödöllői szakmai szolgáltatás, üzemeltetés és egyetemi központ	924 501	1 098 475	245 367	2 105
Jászberényi Főiskolai Kar	455 713	196 829	29 457	15 374
Ybl Miklós Műszaki Főiskolai Kar	541 694	154 609	39 290	26 341
Egyetem Összesen	5 606 940	3 311 109	676 870	321 592

Dologi kiadásokra 3 311 109 EFt-ot számolt el az egyetem. Az üzemeltetésre, fenntartásra fordítható dologi kiadások támogatásból finanszírozott forrása évek óta csökkenő tendenciát mutat, mely az egész oktatás-kutatási tevékenységet kiszolgáló üzemviteli terület működését veszélyezteti.

A 3. számú melléklet karonként összefoglalva külön- külön bemutatja a 2005. évi bevételek és kiadások alakulását.

A 2004. és 2005. év kiadásainak egymáshoz való viszonyítását jogcímenként a 4. sz. mellékletben állítottuk össze.

### **A személyi juttatások, valamint a közalkalmazotti létszám alakulása**

Az egyetem 2005. évi engedélyezett létszáma 2045 fő. A foglalkoztatott átlagos statisztikai létszám 1889 fő, amely a 2004. évi 1902 fővel szemben 13 fő csökkenést jelent. (5. sz. melléklet). A 2005. évi létszámcsökkentés hatása a felmentési idők 2006. évre történő áthúzódása miatt túlnyomórészt ebben az évben jelentkezik.

2005. évben 119 fő létszámcsökkentéshez biztosított céltámogatást a felügyeleti szerv, tényleges felhasználásra támogatást 81 személy esetében tudtuk igénybe venni, ami 182 809 EFt.

2005. évben az egyetem általános alapilletmény emelést, valamint a közalkalmazotti törvény által előírt 3 évenkénti átsorolással járó alapilletmény emelést végre hajtottuk.

### **Személyi juttatások alakulása 2004-2005. években**

	2004. évben	2005. évben
Személyi juttatások összesen (EFt)	4 937 311	5 606 940
ebből: Rendszeres személyi juttatások (EFt)	3 834 226	4 428 933
Rendszeres személyi juttatások %-ban	77,7	79,0

### **A dologi kiadások előirányzata és annak teljesítése**

A dologi kiadások az egyetem költségvetésében nagyságrendjét tekintve a személyi juttatások után a második helyen szerepelnek.

Éves eredeti előirányzat: 2 156 962 EFt  
Módosított előirányzat: 3 516 701 EFt  
Teljesített kiadás: 3 311 109 EFt

A költségvetési támogatásból dologi kiadásokra jutó rész igen csekély, a saját bevételek felhasználásának lehetősége viszont a pályázatoknál kötött. Szükségszerű ezért a költségek minimalizálása. Az egyetem szinte valamennyi kara különféle takarékosági intézkedéseket vezetett be a dologi kiadások csökkentése érdekében.

Intézkedés történt például:

- a raktári készletbeszerzéseknél
- a telefonköltségeknél,

- az átalánydíjas javítási, karbantartási szerződések felülvizsgálatával, az indokolatlan szolgáltatási munkák szerződéseit megszüntetésre kerültek
- kötelezettségvállalás szigorítása
- energiatakarékos működtetés átgondolása

### **A felhalmozási kiadások előirányzata és annak teljesítése**

Beruházásra és felújításra 2005-ben összesen 998 462 E Ft-ot költött az egyetem (6. és 7. sz. **mellékletek**), meg kell azonban állapítani, hogy az előző évekhez képest a rendelkezésünkre álló felhasználható pénzeszköz mértéke 23 %-kal növekedett.

Az Állatorvos-tudományi Karon végzett felújítási munkálatok közül a 2004-ben elkezdődött Kisállat-klinika rekonstrukciója volt a legjelentősebb, ezen kívül meg kell még említeni a Marek József Kollégium, valamint az üllői Tangazdaság felújítását.

A Gödöllői campusnál kiemelkedő felújítás a központi területen lévő főépületben, a „B” kollégiumban és szemináriumi épületben történt. Az említett épületekben irodák, vizesblokkok, kollégiumi szobák felújítása, és gerincvezeték cseréjére fordítottuk a rendelkezésünkre álló előirányzatot.

A Makarenko telepen található kertészeti épület, az Aula épület homlokzata és Kálmán herceg lovas szobrának a rekonstrukciója is megvalósult.

A Jászberényi Főiskolai Karon az étterem és a konyha szigetelése, vízhálózatának kicserélése, valamint a Gyakorló iskola tetőszigetelése, és a termék padlójának a felújítása volt jelentősnek mondható.

Az Ybl Miklós Műszaki Főiskolai Karonál 2005-ben is folytatódott az „A” épület felújítása (alagsori iroda, tanári vizesblokk). Az „A” és a „B” épület akadálymentesítésére vonatkozó tervek elkészültek, a felújítási munkálatok áthúzódnak 2006-ra.

### **5. A vagyongazdálkodással kapcsolatos elszámolás**

Az egyetem vagyona a beszámolást megelőző évhez viszonyítva 7 %-kal növekedett.

Saját tőke:	2004. december 31-én 6 102 165 EFt
	2005. december 31-én 6 146 914 EFt

A növekedést az eszközbeszerzések eredményezték.

Az elmúlt évek finanszírozási tendenciája tovább folytatódott, ezért a vagyonhasznosítással kapcsolatban valamennyi lehetőséget figyelembe vett az egyetem. A meglévő kihasználatlan épületek ill. épületrészek bérbeadással hasznosításra kerültek.

2005. évben bérbeadásból 86 652 EFt bevétele volt az egyetemnek.

### **Bérleti díjbevétel karonkénti megoszlása**

<i>Állatorvos-tudományi Kar:</i>	<i>15 566 EFt</i>
<i>Gazdaság- és Társadalomtudományi Kar:</i>	<i>31 275 EFt</i>
<i>Gépészmérnöki Kar:</i>	<i>3 066 EFt</i>
<i>Mezőgazdaság- és Környezettudományi Kar:</i>	<i>15 EFt</i>
<i>Jászberényi Főiskolai Kar:</i>	<i>1 567 EFt</i>
<i>Ybl Miklós Műszaki Főiskolai Kar:</i>	<i>6 699 EFt</i>
<i>Egyéb szervezeti egység:</i>	<i>28 464 EFt</i>

## **6. EU-s segélyprogramok támogatásának alakulása**

### *Nemzetközi segélyek, támogatások forráscsoportonkénti megoszlása*

<i>Megnevezés</i>	<i>Forrás</i>		<i>Teljesített kiadás</i>	<i>Teljesítés %-ban</i>
	<i>Eredeti</i>	<i>Módosított</i>		
<i>Leonardo</i>	<i>13 110 203</i>	<i>13 110 203</i>	<i>10 120 445</i>	<i>77,20</i>
<i>EU egyéb forrás</i>	<i>148 481 450</i>	<i>148 481 450</i>	<i>120 082 911</i>	<i>80,87</i>
<i>Socrates</i>	<i>3 988 59106</i>	<i>3 988 596</i>	<i>2 855 327</i>	<i>71,59</i>
<i>Összesen:</i>	<i>165 580 249</i>	<i>165 580 249</i>	<i>133 058 683</i>	<i>80,35</i>

*A nemzetközi szerződések alapján külföldről érkező támogatások 80,35 %-a felhasználásra került.*

## **7. Hallgatói létszám**

### **A hallgatói létszám alakulása**

	<i>2004. október</i>	<i>2005. október</i>	<i>Változás %-ban</i>
<b>Hallgatói létszám összesen:</b>	<b>15 507</b>	<b>16 316</b>	<b>5,2</b>
<i>Államilag finanszírozott hallgató</i>	<i>6 072</i>	<i>6 077</i>	<i>0,1</i>
<i>Nappali tagozaton tanuló hallgatók</i>	<i>5 883</i>	<i>8 163</i>	<i>38,8</i>
<i>Karonkénti megoszlás</i>			
<i>Állatorvos-tudományi Kar</i>	<i>537</i>	<i>500</i>	<i>-6,9</i>

Gazdaság- és Társadalomtudományi Kar	1 580	1517	-4,0
Gépészmérnöki Kar	793	833	5,0
Mezőgazdaság- és Környezettudományi Kar	1 147	1202	4,8
Jászberényi Főiskolai Kar	961	952	-0,9
Ybl Miklós Műszaki Főiskolai Kar	959	936	-2,4
Doktori Iskola	95	337	44,2
<b>Költségtérítéssel hallgatók létszáma</b>	<b>9 435</b>	<b>10 239</b>	<b>8,5</b>
<i>karonkénti megoszlása</i>			
Állatorvos-tudományi Kar	581	717	23,4
Gazdaság- és Társadalomtudományi Kar	4 929	5257	6,7
Gépészmérnöki Kar	638	833	30,6
Mezőgazdaság- és Környezettudományi Kar	964	963	-0,1
Jászberényi Főiskolai Kar	932	832	-10,7
Ybl Miklós Műszaki Főiskolai Kar	1 158	1437	24,1
Doktori Iskola	233	200	-14,2

*Az egyetemen tanuló hallgatók 2005. évi átlagléttszáma: 15 288 fő*

*Az elmúlt két év (2004. október 15. és 2005. október 15.) azonos időpontjára kimutatott hallgatói létszámstatisztikák elemzéséből megállapítható, hogy a hallgatói létszám 809 fővel, 5,2 %-kal növekedett.*

*Ezen belül az államilag finanszírozott hallgatói létszám csekély mértékben, 0,1 %-kal, a költségtérítéssel képzésben résztvevő hallgatók száma 804 fővel 8,5 %-kal emelkedett. A költségtérítéssel képzésnek meghatározó jelentősége van az oktatási rendszerben mivel a működési bevételek zöme a „térítéssel” oktatásból származik.*

## **8. GYES-GYED-es hallgatók támogatása**

*Az 51/2002. (III. 26.) Korm. rendelet 22. § alapján, az egyetemi és főiskolai karokon tanuló és költségtérítéssel képzésben résztvevő hallgatók közül a terhességi-gyermekágyi segélyben, gyermekgondozási segélyben, gyermeknevelési támogatásban vagy gyermekgondozási díjban (továbbiakban: GYES – GYED) részesülők mentesülnek a képzések költségtérítésének megfizetése alól.*

*A hatályos jogszabály értelmében az egyetem ezen hallgatók után csak a képzési és fenntartási normatíva (szaknak megfelelően) átszámított összegét kapja meg támogatásként, ami bevétel elmaradást okoz. Azonosulva az oktatáspolitikai törekvéssel, hogy a GYES-GYED-en lévők tanulmányi kedvét szociális körülmények miatt nem lehet visszafogni, de ennek megoldásként az oktatási tárcának a teljes költségtérítés összegét biztosítani kellene az intézmények számára. Amennyiben ezt a problémát nem sikerül megoldani, hosszabb távon a képzések gazdaságosságát, ebből kifolyólag a képzések indítását veszélyeztetheti a GYES-GYED-es hallgatók létszám növekedéséből adódó bevétel kiesés.*



## **9. Kollégiumi ellátás**

*A kollégiumok működését egyrészt a költségvetés normatív támogatása, másrészt a kollégiumi saját bevételek biztosították. Az elhelyezett hallgatói létszámból számított normatív finanszírozás az adott év költségvetésében egy fix alapot teremt ugyan, de a színvonalas elhelyezést messze nem támogatja.*

*Az épületek régi építésűek, állapotuk (a közös használatú helyiségek az épületgépészet elektronikus hálózat stb.) rossznak mondható, állaguk megóvására csak a saját bevételek nyújtanak fedezetet.*

*Az egyetem célja, hogy a felnőtt és nappali tagozatos képzésben résztvevő hallgatók részére egy korszerűbb, fürdőszobával, internetes hozzáférési lehetőségekkel is rendelkező elhelyezést tudjon biztosítani. E cél megvalósításának érdekében 2005. évben elindult a PPP program keretében az új kollégiumi beruházás.*

*Amennyiben a kollégiumi szobák színvonalában a piaci keresletnek megfelelő változások bekövetkeznek, az a hasznosítási lehetőségek növekedését is jelenti egyetemünk számára.*

## **10. Informatika**

*Az egyetem életében egyre nagyobb szerepet játszik az informatikai eszközökkel támogatott megoldások, és azok gyakorlati alkalmazása. Szükséges volna áttekinteni és szabályozni az egyetem egész területére vonatkozó informatikai feladatokat, rendszereket. Egységes stratégia kialakítása elengedhetetlen a jövőre nézve, hogy hatékonyan, költség takarékosan és megfelelő biztonságban működhessenek a különböző alkalmazásban lévő informatikai eszközök, hálózatok.*

## **11. A képzési és fenntartási normatívák alapján történő finanszírozás tapasztalatai**

*A beszámolás évében megváltozott a képzés-fenntartás normatív támogatásának szabályozása.*

*Az egyetem az új normáknak megfelelő (próba) számításokat elvégezte, és ennek alapján megállapítható volt, hogy annak alkalmazása, a karok között olyan mértékű differenciáltságot teremtene, amely néhány szakirányon folyó képzés befagyasztását idézné elő.*

*Így az egyetem legfelsőbb fóruma a kari decentralizált gazdálkodáshoz a támogatási keretet (98 %-ban) bázis elosztással hagyta jóvá.*

*Gyakorlati tapasztalatok alapján megállapítható, hogy a képzési és fenntartási normatív támogatási rendszer bevezetésénél remélt nyomon követhető „igazságos” támogatási rendszer kialakítása csak egy új elosztási mechanizmus alapján valósulhat meg.*

*Ennek megalapozottságát az is indokolja, hogy a jelenlegi rendelet figyelmen kívül hagyja az intézmények, szervezeti egységek tagoltságából, egyedi kapacitásméretekből, eltérő foglalkoztatásból, különböző minősítésből stb. származó költséget.*

*Véleményünk szerint a képzések normatívája nem tükrözi eléggé az anyagigényeket, valamint a gyakorlati képzéssel járó költségeket.*

## **12. A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése**

*Össességében megállapítható, hogy az átgondolt következetes éves gazdálkodás eredményeként az egyetem fizető képességét megtartotta, fenn tudta tartani működőképességét, köztartozásának mentességét.*

*Jelentős erőfeszítéseket tett annak érdekében, hogy a szűkös költségvetési támogatás forráshiányát kiegészítse, és az évet pozitív eredménnyel zárja. Az átgondolt, következetes éves gazdálkodás eredményeként az egyetemnek sikerült elérnie, hogy a bevételek finanszírozzák a kiadásokat.*

*Tájékoztatásul mellékeljük a központi feladatok költségeiről készült összefoglaló táblázatot (**8. számú melléklet**), valamint a K+F tevékenység forráscsoportonkénti megoszlását. (**9. számú melléklet**).*

Gödöllő, 2006. április 19.

(Tatár Imre)