

A Professzorok Háza 2003. évi szöveges beszámolójának felülvizsgálata

A szöveges szakmai beszámoló megfelel az OM által előírt főbb szempontoknak.

1. Intézmény neve: **Professzorok Háza**

Törzskönyvi azonosító száma: 325169

Honlapjának címe: www.ph.hu

2. Intézményen belüli szervezeti változás:

Átszervezés miatt a Professzorok Házától elkerült:

- 2003. augusztus 1-jével a Felsőoktatási Pályázatok Irodája és az OM Phare Programiroda (Oktatási Minisztérium Alapkezelő Igazgatóságához)
- 2003. július 1-vel a KÖNKOMP programjainak nagy része a Pedagógus-továbbképzési Módszertani és Információs Központ keretében annak programigazgatóságaként koordinálja

A Professzorok Házában 2003-ban kezelt pénzeszközök eredeti, valamint a módosított előirányzatait és azok teljesítését kiemelt előirányzati bontásban az alábbi táblázat mutatja.

	eFt-ban			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljes %
BEVÉTEL				
Támogatás	1.379.483	1.474.804	1.474.804	100,0
Saját bevétel	112.775	118.526	134.103	113,1
Átvett pénzeszk.		968.028	966.052	99,8
Pénzforg.nélkül	-	628.334	585.184	93,1
Bevétel összesen:	1.492.258	3.189.692	3.160.143	99,0
KIADÁS				
Személyi juttatás	461.521	554.192	450.712	81,3
Munkaad.terh.jár.	169.961	206.480	170.542	82,6
Dologi kiadás	274.426	610.698	535.901	87,7
Ellátottak pénzb.j.	423.000	384.859	311.792	81,0
Pénzeszk.átad	117.910	1.347.517	1.252.818	93,0
Felújítás	-	3.000	3.000	100,0
Intézm.beruházás	45.400	82.946	67.917	81,9
Kiadás összesen:	1.492.258	3.189.692	2.792.682	87,6

Eredeti költségvetésünkben 1.492.258 eFt volt a várható teljes támogatás, valamint a saját bevételek összege. Ezzel szemben 1.697.434 eFt-tal növekedett az előirányzat, az elemi költségvetésbe beállított eredeti kerethez képest.

Tényleges teljesítésnél a saját bevételeknél 13,1 %-os túlteljesítés látható az átadott pénzeszközök esetében pedig 0,2 %-os a lemaradás.

A tényleges realizált teljesítés a módosított előirányzathoz képest 29.549 eFt-al kevesebb, aminek az alapvető oka, hogy az előző évi pénzmaradványból 43.150 eFt nem került felhasználásra. A fel nem használt maradványból 43.150 eFt-ból 37.161 eFt a CSEFT programnál képződött.

Kiadásoknál 397.010 eFt-tal kevesebb a felhasználás mint a módosított előirányzat.

Tényleges pénzforgalom alakulás a bázisévhez viszonyítva

	eFt-ban		
	2002	2003	%
Támogatás	1.061.807	1.474.804	138,9
Saját bevétel	106.699	134.103	125,7
Átvett pénzeszköz	1.860.725	966.052	51,9
Pénzforgalom nélkül	1.153.780	585.184	50,7
Bevétel összesen:	4.183.011	3.160.143	75,5
Személyi juttatás	510.396	450.712	88,3
Munkaadókat terhelő járulék	166.171	170.542	102,6
Dologi kiadások	573.607	535.901	93,4
Ellátottak pénzbeli juttatása	26.144	311.792	1.192,6
Pénzeszköz átadás	2.239.581	1.252.818	55,9
Felhalmozás	52.303	67.917	129,8
Felújítás	28.000	3.000	10,7
Kiadások összesen:	3.596.202	2.792.682	77,7

2.sz. táblázatban összehasonlítást végeztünk a tényleges teljesítés vonatkozásában a bázis évhez viszonyítva. Megállapítható, hogy 2003. évben 24,5 %-al csökkentek a bevételek, a kiadásoknál a csökkenés pedig 22,3 %. A számadatok azt mutatják, hogy a kiadások 2,2 %-kal nagyobb mértékben csökkentek, mint a bevételek, vagyis a pénzeszköz felhasználása stabil volt.

A személyi jellegű kiadásoknál a 11,7 %-os csökkenést az év közepén az OMAI-hoz csatolt Phare, illetve FPI egységek kiesése indokolja.

Munkaadókat terhelő járulékok felhasználásánál a fentiekől ellentétben növekedést mutatnak az adatok, melynek az indoka, hogy az Eötvös Közalapítványtól 2003-ban visszakerült a Magyar Ösztöndíj Bizottság és feladata, így ez évben a PH-nál jelentkezik a külföldi hallgatók után fizetendő egészségbiztosítási járulékok.

A dologi kiadásoknál jelentkező csökkenést szintén az év közben elcsatolt Phare és Pályázatok Iroda indokolja.

Professzorok Háza 2003. évi elemi költségvetésében biztosított bevételeinek alakulás szervezeti egységenkénti bontásban

Szervezeti egység, és egyéb feladat	támogatás			saját bev.			2002. évi maradvány		összesen		
	ei.	mód.	telj.	ei.	mód.	telj.	mód.	telj.	ei.	mód.	telj.
Orsz. Tud. Diákköri Tanács	23241	22558	22558		5200	5200	1524	15247	23241	43005	43005
Gazdasági Igazgatóság	9335	9003	9003	44252	44252	20915	9020	9020	53587	62275	38938
Felsőokt. Tudományos Tanács	59065	56980	56980				1677	16670	59065	73750	73750
Országos Kredittanács Irodája	36006	34735	34735		174	174	2158	2158	36006	37067	37067
DOMUS	30000	28941	28941	3800	3800	3148	8766	8766	33800	43613	42961
Ludovika épület				18000	20500	20157	1518	1518	18000	18982	18639
Magyar Professzorok Világtanácsa	11206	10810	10810		400	400			11206	11210	11210
MÖB Iroda	97151	93722	93722			61	975	975	97151	94697	94757
MÖB Programok	713000	687832	687832		5625	5299	5603	56037	713000	749494	749168
Magyar Felsőoktatás Szerk.	39156	37774	37774	5000	5000	2579	2067	2067	44156	44841	42419
KÖNKOMP	11188	10793	10793			365			11188	10793	11158

Eurydice Iroda	12600	12155	12155		383	383				12600	12538	12538	
Phare Iroda	126641	59094	59094		10	185				126641	59104	59279	
Ajtósi épület	24734	26942	26942	41723	49388	49389			2302	2302	66457	78632	78632
Főigazgatóság	62688	60482	60482								62688	60482	60482
Felsőoktatási Pályázatok Irodája	106870	115519	115519		3253	4007			1773	17733	106870	136505	137259
Fejlesztési Csoport	16602	16016	16016		2757	2757					16602	18773	18773
Összesen	137948	128335	1283356	11277	140742	115019			1325	13249	1492258	155576	15300
	3	6		5					93	3		1	35

Össességében az elemi költségvetés bevételeinek módosított előirányzatához képest 25.726 eFt volt a teljesítés lemaradása. Ebből 23.331 eFt lemaradás a Gazdasági Igazgatóság számadatainál mutatható ki, amely a valóságban nem teljesítés lemaradásból ered, hanem könyveléstechnikai megoldás miatt állt elő. (ügyviteli szolgáltatás ellenértéke belső átkönyvelés útján realizáljuk.)

A Magyar Felsőoktatás Szerkesztőségénél 2.422 eFt nem teljesült a folyóirat értékesítésére tervezett bevételéből.

A Professzorok Háza szintű eredeti költségvetési támogatás és a módosított előirányzat közötti differenciát 48.694 eFt-ot a központi elvonás, valamint 47.433 eFt-ot a Phare és Pályázati Iroda szervezeti egységeinek elcsatlóása indokolja.

Saját bevételek összességében 2.244 eFt-al növekedtek. A növekedést elsősorban az Ajtósi úti ingatlan hasznosítása indokolja (korábban mint szervezeti egység az FPI és a Phare Iroda volt elhelyezve az ingatlanba, de az év közepétől az OMAI bérleti díj ellenében hasznosítja a területet), másrészt az OTDT az évben megrendezett Tudományos Konferenciájának rendezéséhez pályázati úton 5.200 eFt-ot nyert.

A MÖB programoknál jelentkező 5.299 eFt-os többletbevételt azzal érte el az iroda, hogy 2002-ben mint Eötvös Közalapítvány adta ki elszámolásra a DAAD és a British Council programokra a támogatásokat. A programok befejezése, így az utólagos elszámolásra kiadott előlegek elszámolása 2003-ban történt meg, és a képződött maradványok így a Professzorok Házába kerültek bevételezésre (miután a MÖB is visszakerült a PH-ba).

Professzorok Háza 2003. évi elemi költségvetésének kiadási előirányzatai

Szervezeti	Személyi		Járulék		Dologi		Ellátottak jutt.		Átadott p.eszk.		Felhalmozás		Összesen	
	eredeti	mód.	eredeti	mód.	eredeti	mód.	eredeti	mód.	eredeti	mód.	eredeti	mód.	eredeti	mód.
Orsz.Tud. Diákk.T	11436	12094	3588	3751	3767	3660			3950	23000	500	500	23241	43005
Gazdasági Ig.	32630	37011	10631	13025	10326	11275						964	53587	62275
Felsőokt. Tud. T.	33723	38257	10855	13682	8487	16299			5000	5000	1000	512	59065	73750
Orsz. Kredittan. I.	23071	24353	5903	6733	5532	5453					1500	528	36006	37067
DOMUS	9898	12268	3267	4038	17635	23481					3000	3826	33800	43613
Ludovika épület	1900	1900	650	650	15450	16432							18000	18982
Magy. Proff. Világt.	6538	6538	2157	2157	2511	2515							11206	11210
Magy.Öszt.díj. I.	59397	59028	19161	19098	17093	13664					1500	2907	97151	94697
MÖB programok	12000	12000	3000	3000	163000	120286	423000	384859	112000	229349			713000	749494
Magy. Felsőokt.	17666	18440	5947	6242	20043	20159					500		44156	44841
KÖNKOMP	6991	6991	2223	2223	1974	1579							11188	10793
Eurydice Iroda	3400	3489	1000	1028	7800	7546					400	475	12600	12538
Phare Iroda	78516	36386	26125	116660	20000	10019					2000	1039	126641	59104
Ajtósi épület	23858	23975	7881	7807	34718	43785						3065	66457	78632
Főigazgatóság	37099	37099	12434	12434	9155	6729					4000	4220	62688	60482
Felókt. Pály. I.	51280	68694	21025	22680	34565	37653						5373	106870	134400
Fejlesztési Csoport	6856	6856	2246	2246	7500	9671							16602	18773
Rend. a kerethez	45262		31868		-105130				-3000		31000			
Összesen	461521	405379	169961	237454	274426	350206	423000	384859	117950	257349	45400	23409	1492258	1553656

Professzorok Háza 2003. évi elemi költségvetésének kiadási előirányzat teljesítése

Szervezeti egység	Személyi	Járulék	Dologi	Ellátottak	Átadott	Felhalm.	Telj. össz.
Országos Tudományos Diákköri T.	12001	3714	3858		23005	503	43081
Gazdasági Igazgatóság	23849	6935	4248			964	35996
Felsőoktatási és Tudományos Tanács	37630	12206	16080		5000	512	71428
Országos Kredittanács Irodája	23135	7189	6439			228	36991
DOMUS	12256	4024	21028			3305	40613
Ludovika épület	1471	505	16977				18953
Magyar Professzorok Világtanács	6142	2027	1977				10146
Magyar Ösztöndíj Bizottság Iroda	57475	18541	9476			1533	87025
MÖB programok		20981	90403	311792	244182		667358
Magyar Felsőoktatás Szerkesztősége	16423	4848	12352				33623
KÖNKOMP	6821	2068	2007				10896
Eurydice Iroda	3404	1028	7546			475	12453
Phare Iroda	36241	11688	10311			1039	59279
Ajtósi épület	23972	7832	43370			3043	78217
Főigazgatóság	33868	10905	11491			4220	60484
Felsőoktatási Pályázatok Irodája	68694	22679	37689		2784	5373	137219
Fejlesztési Csoport	5604	1952	2750				10306
Összesen	368986	139122	298002	311792	274971	21195	1414068

A fenti két tábla mutatja a szervezeti egységek kiadási főcsoportok bontásában az elemi költségvetés kiadási előirányzatait és annak felhasználását.

Összességében 139.588 eFt-tal kevesebb volt a felhasználás mint a tervezet.

A gazdálkodás elemzéséhez készített fenti két táblából az olvasható le, hogy a Gazdasági Igazgatóságnál megtakarítás van. Ez azonban csak látszólagos, mert a költségátterheléses elszámolási módból adódik.

A MÖB Irodánál a személyi juttatások felhasználásánál 1.500 eFt megtakarítás mutatkozik, mely abból adódik, hogy a fizetés nélküli szabadságra távozó irodavezető helyettesítése két hónap kiesése után rendeződött, valamint a szülési szabadságra távozók helyettesítése is késedelmeskedett.

A MÖB programokra biztosított forrás 82.130 eFt-os kiadási előirányzat megtakarítással zárta. Ez azonban nem jelent tiszta megtakarítást, mert a programokban résztvevők részére utólagos elszámolásra kiadott előlegek felhasználásának elszámolása gyakran a következő évre húzódik át. Az utólagos elszámolásra kiadott kintlevőségek összege 64.678 eFt, melyből a tiszta megtakarítás 17.458 eFt.

Professzorok Háza 2003. évi gazdálkodásának alakulása

Szervezeti egység	eFt-ban				
	Bevétel	Kiadás	Maradvány	Kötelezettség	Elvonás
OTDT	43005	43081	-76		
Gazdasági Ig.	38938	35996	2942	2942	166
FTT	73750	71428	2321	1428	893
Orsz. Kredittan.I.	37067	36991	76	76	
DOMUS	42961	40613	2348	2348	36
Ludovika	18639	18953	-314		

Magy.Prof.Világt.	11210	10146	1064	1064	
MÖB Iroda	94757	87025	7732	7732	
MÖB Programok	749168	667358	81810	81810	
Magy.Felsőokt.Sz	42419	33623	8796	4230	4566
KÖNKOMP	11158	10896	262	114	148
Eurydice Iroda	12538	12453	85	35	50
Phare Iroda	59279	59279			
Ajtósi épület	78732	78217	415	415	415
Főigazgatóság	60482	60484	-2		
Felsőokt.Pályáz.I.	137259	137219	40	40	3
Fejlesztési Csup.	18773	10306	8467	5221	3246
*Egyéb feladatok	1405750	1111104	294645	288469	6176
Összesen	2935785	2525172	410611	394912	15699

A 6.sz. táblázat mutatja a Professzorok Háza teljesített bevételeinek és kiadásainak különbözetét, mely az előirányzat maradványt mutatja.

A táblából jól látható a kötelezettséggel terhelt maradványok összege, valamint a fel nem használt pénzeszközök összege, amely 15.699 eFt.

Az 15.699 eFt-os befizetési kötelezettség részletezése

- **8.198 eFt meghatározott célra rendelkezésre bocsátott támogatás elszámolásának maradványa**
- **893 eFt munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának személyi juttatás előirányzathoz nem kapcsolódó maradványa**
- **620 eFt december havi bevétel utáni 5 % befizetési kötelezettség**
- **5.988 eFt kötelezettséggel nem terhelt egyéb maradványok**

eFt-ban

Professzorok Háza 2003. évi egyéb feladatainak alakulása

Feladat	bevétel	kiadás	maradvány
Fulbright Bizottság	1031	1061	-30
Magy.Akkreditációs Biz.	259	273	-14
Apertus Közalapítvány	879	952	-73
Esélyt a Tan. Közalapítvány	276	319	-43
Magyar Felsőokt. Bar. Alap.	10	12	-2
DOSZ Kht	46	34	12
Pro Cultura Alapítvány	117	131	-14
HÖÖK	1202	1250	-48
Felsőokt. Kol. Orsz. Szöv..	34	37	-3
Tudománypolitika	5001	4218	783
OECD program	12623	12550	73
Eurydice program	443	441	2
OM célfeladatok	80296	71623	8673
Nyelvvizsg. Akk. Közp.	1267	1319	-53
Educatio Press Hirügyn.		183	-183
CSEFT program	93898	56737	37161
KÖNKOMP pályázatok	7840	3908	3932
KÖNKOMP OM támogatás	10000	2855	7145
OM EU. Tanács program	11000	4172	6828
Eurydice EU-pályázat	3351	2	3349

OM Intézményfejl. Program	60000	820	59180
MÖB Iroda 2002. Évi feladat	16055	14023	2032
Régiók Szövetsége	326	462	-136
Kutató Diákok	1299	1308	-9
Tehetségpártolók	4750	4636	114
OM Alapkezelő	1700	3491	-1791
BURSA ösztöndíj	1006041	886376	119665
FFCS 2002. évi maradvány	41083	37911	3172
MÖB Toborzó iroda	23984		23984
Felsőoktatási Kutató Iroda	20939		20939
Összesen	1405750	1111104	294645

Az elemi költségvetésben biztosított forrásokon túl 1.405.750 eFt a bevétel. Ez az összeg az előző évi pénzmaradványból, a beszámolási időszak alatt realizált saját bevételekből és a fejezeti kezelési előirányzatokból érkező évközi támogatások teszik ki.

A felhasználást követően 294.645 eFt a maradvány.

Fejezettől évközben érkezett:

- MÖB Toborzó Iroda felállítására és beindítására 23.984 eFt, melynek felhasználása 2004-re tevődik át.
- OM Felsőoktatási Intézményfejlesztési feladatokra a korábbi 40 millió Ft mellé 60 millió Ft érkezett. Felhasználása folyamatosan, de legkésőbb június 30-áig történhet meg.
- A KÖNKOMP szervezeti egység 10 millió Ft-ot kapott környezetvédelmi programra, melyből év végéig 7.145 eFt-ot nem használt fel.
- A Nemzetközi Főosztály Európa Tanácsi programokra 11 millió Ft-ot utalt át az összeg rendeltetése rendezvények, konferenciák és tanulmányok készítésére szolgál.
- OTDT egységen belül új feladatként jelent meg és 4.750 eFt támogatást kapott a Tehetségpártolók Baráti Köre.

Egyéb pénzeszközök:

- A volt FPI feladatai közül a Gazdasági Igazgatóság továbbra is bonyolítja a BURSA ösztöndíjakkal kapcsolatos pénzforgalmat. Az önkormányzatoktól beérkezett 1.006.041 eFt, melyből a felsőoktatási intézményeknek 886.376 eFt-ot utaltunk tovább.
- az OM Alapkezelő Igazgatóságtól CSEFT programra érkezett 93.898 eFt-ból az FTT mint a program bonyolítója 56.734 eFt-ot használt fel. A 37.161 eFt-os maradvány felhasználására az OM intézkedése folyamatban van.

2002. évi jóváhagyott 628.334 e Ft –os maradványból felhasználásra került 585.184 e Ft

- személyi juttatások és járulékai 72.819 e Ft
- dologi kiadásokra 172.868 e Ft
- ellátottak pénzbeli juttatására 60.809 e Ft
- felhalmozási kiadásokra 16.220 e Ft-ot

fordítottunk.

2002 évi maradványból nem került felhasználásra 43.150 e Ft, melyből a CSEFT program maradványa 37.161 e Ft.

A 2002 évi maradványok jóváhagyása év végével történt meg, így a befizetési kötelezettségként előírt 5.989 e Ft 2004. január hónapban került átutalásra.

2003 évben fejezeti kezelési előirányzatokból 252.979 e Ft-ot kaptunk, melyből 105.924 e Ft maradvány keletkezett. A maradvány oka a feladatok következő évre történő áthúzódása.

Szerződés száma	Szerződéses feladat	Maradvány
12.854/2003.	EU-Tanács Program	6.828 e Ft
14116-1/2003.	Tehetségpártolók	114 e Ft

16566-1/2003.	OM Felsőoktatási Célfeladat	8.673 e Ft
18783-1/2003.	Felsőokt. Környezeti Nevelési Program	7.145 e Ft
37749-1/2003.	OM Intézményfejlesztés	59.180 e Ft
42954/2003.	MÖB Torborzóiroda	23.984 e Ft
Összesen		105.924 e Ft

2003 évi kötelezettséggel terhelt maradványok jogcímenkénti kimutatása:

- személyi juttatások	55.160 e Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	23.870 e Ft
- dologi kiadások	105.057 e Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	69.591 e Ft
- működési pénzeszköz átadás	125.798 e Ft
- felhalmozási kiadások	15.436 e Ft
Összesen:	394.912 e Ft

A Professzorok Háza gyakorolta a kezelői jogot az Üllői út 80-82. szám alatti volt Ludovika épület együttes felett. Tekintettel arra, hogy a Professzorok Házának megszűnt, hogy szervezeti egysége működjön az épületbe, ezért a Kincstári Vagyoni Igazgatóság vissza vette 2003. december 31-vel a kezelői jogot.

A Professzorok Házának a beszámolás időszakában vállalkozási tevékenysége nem volt.

Az év folyamán intézményünkből nem volt kiszervezett egység.

A Professzorok Háza nem alapított és nem vett részt alapítványi, Kht vagy egyéb gazdasági társaságban.

Lakásépítési kölcsön címén támogatás folyósítása nem volt.

A Professzorok Házának a behajthatatlan követelései 1996 és egy esetben 1999 óta nem változott.

Az alábbiak:

00/5033/1	Corso RT	159.234.- Ft
99/1108/1	Corso RT	398.084.- Ft
96/2789/1	Balaton Budapest Vendéglátó Rt	1.105.762.- Ft
96/549/1	Centrál European Student	384.000.- Ft
96/551/1	Centrál European Student	185.928.- Ft
96/721/1	Centrál European Holding	144.000.- Ft
96/1005/1	Talentum Okt. Stúdió	225.621.- Ft
96/235/1	Továbbtanulás Kft	101.372.- Ft
	Összesen:	2.704.001.- Ft

A fentiekben felsorolt adósok esetén nem látunk lehetőséget a behajtásra, miután a cégek jogutódok nélkül megszűntek, nem fellelhetők.