

A Magyar Képzőművészeti Egyetem
2008. évi gazdasági beszámolójának szöveges indoklása

Budapest, 2009. április 15.

Juhász Ferenc
Gazdasági főigazgató

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény neve: **Magyar Képzőművészeti Egyetem.**

Törzskönyvi azonosító száma: **3008944**

Szektor: **1051**

Tagozat: **20**

Cím/alcím: **0200**

Szakágazati besorolás: **803119**

Honlapjának címe: www.mke.hu

1.2. Az intézmény 2008.évi szakmai tevékenységének értékelése

1.2.1. Az intézmény által ellátott szakfeladatok

A Magyar Képzőművészeti Egyetem által ellátott feladatokban 2008.évben az előző évekhez viszonyítva nem következett be lényegi változás.

- Az intézmény az SZMSZ-ben felsorolt művészeti területeken, akkreditált szakokon (festő, szobrász, grafika, restaurátor, intermédia, látványtervező, vizuális nevelés,) egyetemi szintű képzést folytat, s e képzési formákban oklevelet ad ki,
- A MAB jóváhagyása alapján Doktori Iskolát működtet, ahol DLA képzést és habilitációs eljárást folytat,
- A képzéshez kapcsolódóan tudományos kutatási tevékenységet folytat,
- Kiállítások szervezésével, a műalkotások széles nyilvánosság felé történő közvetítésével hozzájárul a nemzeti és egyetemes kultúra megismertetéséhez,
- A Képző és Iparművészeti Szakközépiskola, mint gyakorló iskola fenntartójaként közoktatási feladatot lát el,
- Mind az egyetemi oktatáshoz, mind a középfokú oktatáshoz kapcsolódóan kollégiumi elhelyezést és étkezési, kulturális, sportolási lehetőséget biztosít a diákok, hallgatók számára.

A fenti széleskörű feladatokat számviteli értelemben 4 kiemelt szakfeladat keretében jelenítjük meg, mely szakfeladatokra fordított kiadásokat 2007. és 2008. év vonatkozásában az alábbi adatsor szemlélteti: (adatok: ezer Ft-ban)

	803119	551337	802177	551315	Összesen:
	<u>Egy. okt.</u>	<u>Egy. kollégium</u>	<u>Szakköz. okt.</u>	<u>Szakköz. koll.</u>	
2007. év	1.167.669	37.639	469.849	18.655	1.693.811
2008.év	1.157.154	51.558	470.298	16.440	1.695.450
Változás: -	10.515	+ 13.919	+ 449	- 2.215	+ 1.639

A fenti adatok is jól érzékeltetik, hogy az előző évhez viszonyítva sem az intézmény költségvetésének belső szerkezetén sem pedig az összkiadás tekintetében nem történt lényegi változás. Arányában számottevő kiadás növekedés kizárólag csak az egyetemi kollégiumi szakfeladat tekintetében került sor, ahol a kiadás növekedését teljes mértékben a kollégium épületének felújítása okozta.

1.2.2. Változások az intézményi szerkezetben, a szolgáltatási struktúrában

Az egyetem oktatással összefüggő szolgáltatási struktúrájában 2008.évben számottevő változás nem történt. Év végére befejeződött a képzőművészet-elmélet szak akkreditációja, így az új szakon a 2009-es tanévtől megindul az alapképzés, a későbbiekben pedig három mester szak épül majd rá.

Alapképzésként 2008.évben indult az alkalmazott látványtervező szak, melyre később szintén mesterképzési szak épül majd.

Az egyetem szervezeti struktúrájában említésre érdemes változás, hogy 2008. évtől grafika tanszék néven egyesült a képgrafika és tervező grafika tanszék, ezen túlmenően tárgyévben sikerült megoldania intézményünknek a korábban „kiüresedett” informatikai osztály és belső ellenőrzési szervezeti egységek vezetésének közalkalmazotti státuszban történő betöltését.

Az egyetemi kollégiumi ellátás területén lényeges változás történt 2008.évben. A közösségi helyiségek (konditerem, konyhák, mosókonyha) valamint vendégszobák felújításával, a szobánkénti internet csatlakozás kiépítésével jelentősen javult a kollégiumi ellátás színvonala, az elhelyezés komfortosabbá vált.

2008.évben javult az egyetemi informatikai szolgáltatás színvonala is azáltal, hogy valamennyi hallgatónak önálló e-mail címhelyet biztosított intézményünk.

A középfokú oktatás minőségét és a hozzá kapcsolódó kollégiumi férőhelyek számát illetve az elhelyezési színvonalát lényegesen sikerült javítanunk 2008.évben azáltal, hogy az intézmény év végén birtokba vette a Somlói út 29. sz. épületet, melynek földszintjén a gyakorló iskolai animációs szak nyert elhelyezést, az emeleti szintet pedig kollégiumi elhelyezésre használjuk. Ezzel lényegesen javult a szakközépiskola tantermi ellátottsága s a korábban igen szűkös kollégiumi férőhelyek számát is sikerült 15-el növelnünk.

1.2.3. Hallgatói, képzési változások:

Az egyetemen folyó képzés iránt immár évtizedek óta számottevő hallgatói érdeklődés tapasztalható, erre utal az évenként ismétlődően jelentkező 8-10-szeres túljelentkezési arány, melynek nyomán az intézménybe történő felvétel többfordulós kiválasztási rendszerrel történik.

Az intézmény hallgatói létszámát tehát csak az egyetem oktatási kapacitása és a piac felvevő képességéhez igazodó fenntartói létszámkeretek határolják be.

1.2.3.1. Államilag támogatott képzés

Míg 2007. év októberi adatok alapján az államilag támogatott hallgatói létszám 533 fő volt (421 fő egyetemi kifutó, 97 fő osztatlan + 15 doktorandusz), addig 2008.évben 549 főre emelkedett az államilag támogatott hallgatók száma (340 fő egyetemi kifutó, 189 fő osztatlan, 7 fő alapképzés + 13 doktorandusz). A 3 %-os államilag finanszírozott hallgatói létszámnövekedés azt eredményezte, hogy a képzési normatíva tekintetében 5,2 M/Ft normatíva kiegészítésre jogosult intézményünk.

Nappali képzés

A fenti hallgatói állományból 411 fő képzése nappali képzési struktúrában történik. Az egyetemen jelenleg nem folyik felsőfokú szakképzés, szakirányú továbbképzés és távoktatás.

Másoddiplomás képzésre a vizuális nevelés (tanár) szak nyújt lehetőséget, mely mind a külső hallgatók, mind intézményünk hallgatói között igen népszerű. A szak felvételét sokan azért látják indokoltnak, mert így – bár kitolódik a tanulmányi idejük – a tanári diploma megszerzése miatt javul az esélyük a munkaerőpiacon való elhelyezkedésre. Különösen azok körében jellemző a tanár szak felvétele, akiknek a nyelvvizsga és diploma megszerzéséhez további időre van szükségük. Az alap és mesterképzésre épülő új felsőoktatási rendszerre való áttérés miatt a tanár szakon jelenleg a régi képzési struktúrában már csak 2 évfolyam (nappali és levelező) oktatása zajlik, 2010-től megkezdődik a képzőművész tanár szakon folyó képzés, mely kizárólag az egyetem nappali tagozatos hallgatói számára nyújt mesterképzést. A szakindítás akkreditációja jelenleg folyamatban van.

A tanár szak másoddiplomaként történő felvétele és a nyelvvizsga megszerzésének további időszükséglete miatt az utóbbi két évben az eredetileg előírt képzési (diplomaszerzési) időn belül végzett hallgatók aránya egyaránt 40 % volt.

Levelező képzés kizárólag a fent említett vizuális nevelés szakon (kifutó 2 évfolyam) valamint a tárgyrestaurátor szakon folyik.

Doktori képzés keretében intézményünk Doktori Iskolájában 2008.évben államilag finanszírozott nappali képzés keretében 13 doktorandusz hallgató végezte tanulmányait és ugyanennyi hallgató vett részt doktori képzésben költségtérítéses nappali és levelező módszerrel. A Doktori Iskolában 2008.évben 9 fő szerzett tudományos (DLA) fokozatot (ebből 5 fő intézményünk oktatói közül került ki), 4 fő pedig sikeresen habilitált.

A Doktori Iskolában folyó képzésre 2008.év során a fenntartó 13.975 e Ft összegű normatív támogatást biztosított, melyet 1.200 e Ft-tal kiegészített. a 15.175 e Ft

támogatást intézményünk maradéktalanul felhasználta a doktorandusz képzésre és a Doktori iskolában folytatott tudományos kutató tevékenységre.

1.2.3.2. Költségtérítéssel képzés

A fent említett levelező tanár szakos és doktori (nappali, levelező) költségtérítéssel képzés mellett intézményünkben az alapszakokon fizikai képzési és hallgatói finanszírozási korlátok miatt évről-évre csupán 5-8 fő kezdi meg költségtérítéssel rendszerben tanulmányait. Ezek közül is csak nagyon kevesen fejezik be tanulmányaikat, hiszen a magas képzési költségeket fedező térítési díjak nagy áldozatot követelnek a hallgatóktól és szüleiktől. A költségtérítéssel képzésben résztvevők létszámának stabilizálása érdekében intézményünk 2008.szeptemberétől 110 e Ft-ról 70 e Ft-ra csökkentette a képzés havi díját.

1.2.3.3. Államilag finanszírozott költségtérítéssel képzés

Az intézményünkben költségtérítéssel rendszerben tanulmányokat folytató egyes-en, gyed-en lévő hallgatók után 2008.évben a fenntartó az alábbi visszatérítéseket biztosította:

gyes-gyed kifutó: 1 fő	1.249 e Ft
gyes-gyed 2006-ban belépett: 2 fő	1.500 e Ft

Mivel előzetes normatív támogatásként erre a célra a fenntartó 1.000 e Ft-ot biztosított, így 1.749 e Ft normatív kiegészítés vált szükségessé ezen a jogcímen.

1.2.3.4. Hallgatói juttatások belső felhasználása

2008. évben a hallgatók részére az alábbi pénzügyi és természetbeni juttatásokat biztosította az intézményünk:

	<u>pénzügyi jutt.</u>	<u>dologi kiad</u>	<u>összesen</u>	<u>jogosultság</u>	<u>különbözet</u>
Hallgatói norm. tám:	69.511		69.511	70.820	- 1.309
Bursa ösztöndíj:	2.000		2.000	3.349	- 1.349
Doktorandusz ö.díj:	17.856		17.856	15.996	1.860
Köztársasági ö.díj:	2.040		2.040	1.700	340
Tankönyv, jegyzet, sport:	3.472	2.728	6.200	6.319	- 119
Kollégiumi tám:		17.825	17.825	17.825	0
	<u>pénzügyi jutt.</u>	<u>dologi kiad</u>	<u>összesen</u>	<u>jogosultság</u>	<u>különbözet</u>
Lakhatási tám:	9.930	2.070	12.000	10.860	1.140
Miniszteri ö.díj:	2.000		2.000	193	1.807

Hallgatói tám. össz: 106.809 22.623 129.432 127.062 2.370

1.2.3.4.1. Hallgatók pénzbeli normatív támogatása:

A figyelembe vehető hallgatói létszám (516 fő) magasabb volt az előzetes számításokhoz képest, így a jogosult előirányzat 1.390 e Ft-tal meghaladta a rendelkezésre álló előirányzatot. A tényleges kifizetés (69.511) 9.416 e Ft-tal meghaladja a fenntartó által rendelkezésre bocsátott előirányzatot. Ennek oka, hogy itt számoljuk el az alapítványi támogatásból finanszírozott Erasmus ösztöndíjakat valamint az intézményi saját bevételből finanszírozott ösztöndíjakat is.

1.2.3.4.2. Bursa Hungarica ösztöndíj:

Örvendetes, hogy évről-évre emelkedik a Bursa ösztöndíjasok száma. 2008.évben 84 hallgató szerzett jogosultságot a támogatásra, így az előzetes számítások alapján rendelkezésre bocsátott előirányzatot a jogosult előirányzat 1.349 e Ft-tal meghaladta. Természetesen a hallgatók a központi finanszírozásból biztosított forrás mellett ugyanilyen nagyságrendű összeget kapnak önkormányzati forrásból is.

1.2.3.4.3. Doktoranduszok ösztöndíja:

2008.októberben 13 hallgató iratkozott be a doktori iskolába (2 fővel kevesebb, mint 1 évvel korábban), így a tényleges létszám alapján megállapított jogosultság 1.860 e Ft-tal kevesebb, mint a rendelkezésre bocsátott előirányzat.

1.2.3.4.4. Köztársasági ösztöndíj:

Minden tanévben szép számmal pályáznak kitűnő tanulmányi eredménnyel rendelkező hallgatók köztársasági ösztöndíjra, sajnos az utóbbi években a lehetőségek csak 4-5 fő intézményi hallgató támogatását tették lehetővé. 2008.évben átlagosan 5 fő részesült ebben az ösztöndíjban, az így megállapított jogosultsági összeg nagyjából megfelelt az előzetes adatok alapján rendelkezésre bocsátott előirányzatnak.

1.2.3.4.5. Tankönyv, jegyzet, sport, kultúra támogatása

A tankönyv, jegyzet, sport, kultúra támogatásra 531 hallgató után 6.319 e Ft jogosultságot szerzett az intézmény, és ez minimálisan meghaladja a rendelkezésre bocsátott 6.200 e Ft előirányzatot. Az előirányzatot az intézménynek saját bevételből rendszeresen ki kell egészítenie, hiszen csak a sportolási lehetőség biztosítására 7 millió Ft feletti összeget költ intézményünk (Saját sportcsarnok, tornaterem híján intézményünk a Nemzeti Sportuszodában tartja az úszás órákat.) Különböző kulturális és egyéb hallgatói rendezvényekre intézményünk évről-évre a hallgatói normatív előirányzat 1 %-át (kb. 600 e Ft-ot) fordítja.

A jegyzet és tankönyv támogatásra központilag biztosított összegnek törvényi előírás szerinti hányadát a Tanulmányi Hivatal ösztöndíj támogatás formájában biztosítja a hallgatók részére. A központi támogatási normatíva természetben biztosítandó részét a Könyvtár kezeli, mely a rendelkezésre álló összeget könyv-kiadásra, külföldi folyóiratok írott és elektronikus formájú előfizetésére, valamint művészeti kiadványok elektronikus hozzáférésére költi.

1.2.3.4.6. Kollégiumi támogatás:

Az egyetem kollégiuma 153 férőhellyel rendelkezik. Ez a vidéki hallgatók kb. felének a kollégiumi elhelyezését biztosítja. (2008.évben az államilag támogatott 536 hallgató 61 %-a, 329 hallgató volt vidéki.) Mindezek mellett sem kellett 2008.évben egyetlen kollégiumi elhelyezési igényt sem elutasítani, hiszen a vidéki hallgatóknak alig a fele igényel ilyen ellátást. A többi vidéki hallgató más módon oldja meg a fővárosi elhelyezését, többnyire közösen bérelnek lakást. Mivel a kollégium egész évben teljes férőhelyi betöltéssel üzemelt, ezért 153 fős jogosultság után 17.825 e Ft előirányzatra vált jogosulttá az intézmény. A központilag biztosított támogatás 2008.évben a kollégium fenntartási költségének felét fedezte, a többit az intézmény saját bevételi forrásból (pl. kollégiumi vendégszobák hasznosításából) biztosította.

Az egyetemi kollégium épülete műszaki színvonal és felszereltség szempontjából igen elavult. A szobákban ugyan minden fontos felszereltség biztosított (ágy, szék, íróasztal, szekrény, paplan, párna, pléd, lámpa, hűtőszekrény) ezek többsége azonban több évtizedes múltra tekint vissza. A legrosszabb állapotban a közös helyiségek voltak, ezért az egyetem 2007. év végén belefogott a rekonstrukcióba, s 10,9 M/Ft összegű fenntartói támogatással sikerült a konyhahelyiségeket, mosókonyhát, konditermet, vendégszobákat felújítani és minden lakószobába az internet csatlakozást biztosítani. 2009-ben a rekonstrukció a közös mosdó helyiségek felújításával folytatódik.

1.2.3.4.7. Lakhatási támogatás:

A kollégiumot nem igénylő vidéki hallgatók száma alapján 2008.évben 181 fő volt jogosult lakhatási támogatásra 10.860 e Ft összeggel. Mivel az előzetes adatok alapján rendelkezésre bocsátott előirányzat 12.000 Ft volt, ezért 1.140 e Ft normatív támogatás visszatérítés vált szükségessé.

1.2.3.5. Tudományos Diákköri Tevékenység

Az egyetemen nagy hagyománya van a tudományos diákköri munkának, melynek fő szervezője és motorja a Hallgatói Önkormányzat. 2008.évben ugyan nem rendeztek országos diákköri rendezvényt, az egyetemre mégis nagy feladat hárult ezen a téren. Mivel a 2009. évi OTDK művészeti szekciójának rendezését intézményünk nyerte el, ezért már 2008. évben megkezdődött az országos rendezvény előkészítése. A minisztérium a rendezvény lebonyolításához 1.360 e Ft támogatással járult hozzá, mely ugyan már 2008.évben folyósítottak, de felhasználására csak 2009. évben kerül

sor. 2008. év végén kiemelkedő részvétel mellett került megrendezésre az egyetemi „házi” verseny.

1.2.3.6. Hallgatói mobilitás

A Tempus Közalapítványon keresztül Európai Unió források felhasználásával egyetemünk is intenzíven részt vesz a hallgatói mobilitást segítő Erasmus programban. A program keretében 14.866 e Ft támogatást kapott intézményünk, melyből 32 hallgató és 9 oktató külföldi tanulmányújtját finanszírozta, s egyidejűleg 21 külföldi hallgató fogadását biztosította.

1.2.4. Gyakorló intézmény:

A Magyar Képzőművészeti Egyetem fenntartásában gyakorló iskolaként működik a Képző és Iparművészeti Szakközépiskola. A szakiskola tanulói létszáma a 2007.évi 438 főről 2008. szeptemberére 462 főre nőtt ugyan, azonban a normatív finanszírozásnál kiemelkedő jelentőségű tanuló csoportok (osztályok) száma az előző évi szinten maradt, így az iskola a közoktatási feladatokra rendelkezésre bocsátott 457.645 e Ft normatíva helyett csak 442.622 e Ft költségvetési támogatás felhasználására jogosult. A szakiskola és az ahhoz kapcsolódó kollégium működtetésére 2008.évben 486.738 e Ft összeget fordított az egyetem. (A központi induló normatív támogatást meghaladó 44 M/Ft összegű kiadási többletet az év közben történt központi forrású előirányzat növelések, valamint a szakiskola saját bevételei (előkészítők díjai, bérleti díj bevételek, pályázatok, szakképzési támogatások) fedezték.

A szakiskolában 2008. évben az egyik legfontosabb esemény az volt, hogy év végén birtokba vették a Somlói út 29. sz. épületet, melyben 2009.évtől – a Török Pál utcai főépület túlzásúfoltságát megszüntetendő – az animációs szak kap helyet, az épület emeleti szintje pedig 15 kollégiumi férőhely kialakítását biztosítja.

1.2.5. Oktatói változások:

Az egyetem oktatói körében bekövetkező változásokat a következő táblázat tartalmazza:

	<u>Oktatók/tud fok</u>		<u>Tanárok</u>		<u>Összesen:</u>	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008
Telj. m.idős:	67/36	72/40	21	21	88/36	93/40
Rézm.idős:	8	4	1	1	9	5

Összesen: 75/36 76/40 22 22 97/36 98/40

Az adatok is jól mutatják, hogy míg az oktatók összlétszámában alig van változás a két év viszonylatában, a teljes munkaidős oktatók száma és részaránya növekszik a részmunkaidősök rovására.

Örvendetes, hogy 2008-ban 4 oktató és egy gyakorló iskolai tanár szerzett tudományos fokozatot, 2 fő pedig sikeresen habilitált. Intézményünknel 2008-ban a teljes munkaidős oktatók 56 %-a rendelkezett tudományos fokozattal, ami hűen tükrözi az intézmény oktatói bázisának kiemelkedő szakmai, művészeti színvonalát.

Intézményünk évente átlagosan 40-50 fő óraadó oktatót foglalkoztat, közülük 15-20 fő, akiket rendszeresen, egy-egy szemeszteren keresztül komplex tantárgyi előadás sorozat megtartásával és vizsgáztatással bíz meg intézményünk, a többi óraadót pedig eseti jelleggel, többnyire néhány órás elfoglaltsággal kéri fel egyetemünk előadások megtartására. A megbízással történő külső óraadók foglalkoztatása nagyon hasznos szakmai szempontból, mivel speciális ismereteikkel, érdekesítő előadásaikkal emelik az oktatás szakmai színvonalát.

1.2.6. Kutatási tevékenység

Az egyetemen 2008.évben a pénzügyi forráshiány miatt kizárólag csak a Doktori Iskolában folyt kutatási tevékenység, annak viszont szinte teljes működése a kutatás szolgálatában áll. A Doktori Iskolában folyó képzésre 2008.év során a fenntartó 13.975 e Ft összegű normatív támogatást biztosított, melyet év közben 1.200 e Ft-tal kiegészített. A 15.175 e Ft összegű támogatást intézményünk maradéktalanul felhasználta a doktorandusz képzésre, és a Doktori iskolában folytatott művészeti kutató tevékenységre.

1.2.7. Megvalósult felújítások, beruházások

Felújítás: 2008. évben döntően központi forrásból megvalósult a kollégium felújítása 12.022 e Ft értékben. A felújítási programot a fenntartó 10.900 e Ft összeggel támogatta, a fennmaradó részt intézményünk biztosította. A program keretében megvalósult a konyhák, vendégszobák, mosókonyha, konditerem felújítása valamint a lakószobákba az internet csatlakozás kiépítése. A központi támogatás fenntartó felé történő elszámolása hiánytalanul megtörtént.

Beruházás: Intézményünk 2008. évben az induló 16.502 e Ft előirányzathoz képest 21.024 e Ft-ot költött beruházásra. Az előirányzat emelkedést a különböző felhalmozási célú támogatási bevételek realizálása tette lehetővé. A keret felhasználását determinálta, hogy mind a szakiskolában, mind az egyetemen az informatikai eszközpark igen elavult, így a 2008. évi forrás felhasználás döntő többségét is az informatikai jellegű beszerzések tették ki.

1.2.8. Pályázati tevékenység

Intézményünk 2008.évben minden eddiginél sikeresebb évet zárt a pályázati források megszerzése területén. A siker kulcsa, hogy mind a szakközépiskolában, mind az egyetemen kialakult a pályázatfigyelő tevékenység, a pályázatírási munka pedig egyre összehangoltabbá, csiszoltabbá vált. A sikeres pályázatok döntő többsége az intézmény eszközállományának megújítását szolgálta. Ennek keretében teljes megújításra került az egyetemi könyvtár informatikai eszközparkja, a látványtervező tanszék szakmai eszközállománya valamint a szakközépiskola informatikai eszközeinek és hozzá kapcsolódó szoftverparkjának nagy része.

Intézményünk 2008.évben az NKA-tól több feladatfinanszírozási pályázat keretében összesen 5.800 e Ft támogatást nyert el. A sikeres pályázatok lehetővé tették a látványtervező hallgatók berlini tanulmányútjának finanszírozását, mely során a hallgatók megismerkedhettek a kortárs európai színházi törekvésekkel, a nagy európai kultúrák képzőművészeti és építészeti remekeivel. A könyvtár sikeres pályázata nyomán került sor egy 300 db eredeti grafikát tartalmazó tanulmányrajz gyűjtemény, és egy igen ritka, 481 századforduló előtti fotóból álló fotóművészeti album restaurálására.

A fentiekén túl szintén NKA támogatással sikerült több, igen jelentős kiállítást is megrendeznünk egyetemünk Barcsay termében. Intézményünk 2008.év során sikeresen szervezte meg a „100 éves grafika” c. kiállítást, a Ligeti Antal munkásságát bemutató kiállítást, valamint „Utódállamok” címmel a szovjet utódállamok kortárs művészetét bemutató kiállítást. A fentiekén túl intézményünk „Láthatósági viszonyok c. kiállítást és workshopsorozatot is rendezett, melyen nemzetközileg elismert holland művészek dolgoztak együtt magyar hallgatókkal.

1.2.9. A három éves fenntartói megállapodás tárgyevi elvárásainak teljesítése

	<u>Teljesítés</u>	<u>Normatív jutt.</u>	<u>Jogosultság</u>	<u>Normatíva (-)jogosults.</u>
Hallgatói támogatás				adatok: e Ft-ban
Saját bevétel:	9.416			
Támogatás:	120.016	120.016	117.646	2.370
Összesen:	129.432			
Gyakorló iskola				
Saját bev:	19.639			
Támogatás:	467.099	457.645	442.622	15.023
Összesen:	486.738			
Képzési, tudományos				
Saját bev:	126.181			

Támogatás:	941.077	872.517	881.985	- 9.468
Összesen:	1.067.258			

Speciális programok

Saját bev:

Támogatás:	3.790	3.869	- 79
------------	-------	-------	------

Összesen:

Felújítás

Saját bev: 1.122

Támogatás:	10.900	10.900	10.900	0
------------	--------	--------	--------	---

Összesen: **12.022**

Int.össz .	1.695.450	1.453.968	1.446.112	7.846
-------------------	------------------	------------------	------------------	--------------

A gyakorló iskolák és egyetemi képzési-tudományos fenntartói jogcímen elszámolt teljesítési adatok a támogatás során azért térnek el a normatív juttatási adatoktól, mert év közben a fenntartó különböző jogcímeneken megemelte az előirányzatokat (pl. 13.havi fiz. kieg. eseti kereset kiegészítések), a normatív juttatás elszámolása viszont az év eleji induló támogatási adatok alapján történik.

A 3 éves fenntartói megállapodásban rögzített normatív támogatások közül a hallgatói támogatások és gyakorló iskola tárgyevi elszámolási adatairól korábban már esett szó, mindkét témakör esetében normatíva visszafizetésre kötelezett intézményünk. Az egyetemi képzési,tudományos, fenntartói normatíva, valamint a speciális programok támogatása tekintetében már fordított a helyzet, itt az intézményünk jogosult 2008.év vonatkozásában normatíva kiegészítésre. A képzési normatív jogosultság előirányzotthoz képesti kedvezőbb alakulását a hallgatói létszám növekedése okozta, a tudományos normatíva tekintetében pedig az oktatók összlétszámának növekedése és ezen belül a minősített oktatók létszámának bővülése eredményezte a normatív jogosultság növekedését.

A speciális programok támogatása esetében a gy-es-gyed költségtérítés finanszírozása tekintetében a jogosultság lényegesen nagyobb volt az előzetes normatívánál, az anyanyelvi lektorok és fogyatékosok támogatása esetén viszont a jogosult létszám és támogatás elmaradt az előzetes normatívához képest.

A 3 éves fenntartói megállapodásban vállalt teljesítmény-mutatók alakulása::

	Célérték	Teljesített érték
60 napot meghaladó átl tart. áll.	0	0
Telj m.idős minősített oktatók száma	38 fő	40 fő
Odaítélt DLA fokozatok száma:	10	9
Képzési-tud. együttműködési megáll. száma:	4	8
Felsőokt. intézménnyel együttműk. megáll:	4	4
Kiállítás:	8	30
Erasmus program.	40	53

A minőségi mutatók teljesítése az egyetemen folyó szakmai munka magas színvonalát igazolja. A legnehezebb feladat a tartozásállománnyal kapcsolatos elvárás teljesítése volt, hiszen év közben a szállítói tartozásállomány szintje megközelítette a 60 napot, a II. félévtől kezdve viszont a reorganizációs program teljesítésével folyamatosan csökkent és kezelhető szintre mérséklődött a tartozás állomány.

1.3. Az év folyamán végrehajtott szervezési, takarékosági intézkedések:

- A Képgrafika és tervező grafika tanszék grafika tanszék néven egyesült, mindez a tanszék irányításában eredményezett megtakarítást.
- A Gazdasági Hivatal pénzügyi-adminisztrációs részlegénél 30 %-os létszám megtakarítást sikerült elérni azzal, hogy a nyugdíjba vonuló munkatársak megüresedett munkakörei nem kerültek betöltésre, a feladatot a meglévő munkaerő látja el.

A fenti személyi jellegű megtakarítások 2008.évben még igazán nem jelentkeztek kiadási megtakarításként, hiszen intézményünknel igen sok volt tárgyévben a nyugdíjba vonulás miatti felmentési díj.

- Az igen magas pénzügyi hiány megszüntetésére az intézmény vezetése kidolgozott egy komplex tervet, mely mind rövid távon, mind középtávon megfelelő cselekvési programot jelent a hiány felszámolására. A program központi elemét képezte a szerződéses kötelezettség vállalási állomány teljes felülvizsgálata és olcsóbb beszállítói források felkutatása, valamint az intézményi vagyon hasznosítási díjainak

felülvizsgálata és szükség szerinti módosítása. Év végére az intézkedések nyomán likviditási helyzet jelentős javulása volt érzékelhető.

- Az új gazdasági vezetés kidolgozott és a Szenátus jóváhagyott egy teljesen új szisztémára épülő gazdálkodási rendszert, mely a korábbi centralizált gazdasági döntések helyett költség és bevételi felelősökre épülő decentralizált gazdálkodási módszert honosít meg intézményünknel.

- Az egyetem és a gyakorló iskola együttműködésének javítása, a gazdálkodási felelősség erősebb érvényesítése és a kölcsönös előnyöket biztosító szakmai együttműködés szorosabbá tétele érdekében kidolgozásra került az intézmények együttműködésének részletes szabályzata.

2. Az előirányzatok alakulása

Kimutatás az intézmény 2008.évi főbb előirányzatainak alakulásáról

érték: ezer forintban

megnevezés	2007.évi tényleges teljesítés	2008.évi eredeti előirányzat	2008.évi módosított előirányzat	2008.évi teljesítés
kiadások:				
Kiadások összesen:	1 693 812	1 600 323	1 723 104	1 695 450
Működési kiadások összesen:	1 665 909	1 583 491	1 676 345	1 662 404
Ebből - személyi juttatások	835 198	787 191	860 316	855 645
- dologi kiadások	414 712	413 500	427 703	415 785
Felhalmozási kiadások összesen:	27 903	16 832	46 759	33 046
-intézményi beruházási kiadások	25 955	16 502	33 029	21 024
-központi beruházás				
-felújítás	1 948		13 400	12 022
-egyéb intézményi felh.kiadás		330	330	
2007.évi tényleges maradvány	9 819			
2008.évi tényleges maradvány				23 897
bevételek:				
Bevételek összesen:	1 703 631	1 606 323	1 723 104	1 695 450
Támogatás:	1 483 368	1 446 323	1 530 058	1 530 058
Működési bevételek:	97 164	112 000	96 000	103 180
Átvett pénzeszközök:				
-működési célra:	68 142	11 000	49 500	26 495
-felhalmozási célra:	302			21 998
Egyéb bevétel:	54 655	31 000	47 546	3 900

pénzmaradvány igénybevétele:	54 655			9 819
Létszám (fő):	265	260	260	260
Engedélyezett létszám (35.úrlap 13.sor)	265	260	260	260
Átlagos stat. állom.létszám (35.úrlap 18.sor)	265	260	260	260
Tartósan üres álláshelyek száma (35.úrlap 17.sor)				

2.1. Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása.

Az intézmény az előirányzatból és a saját bevételből valamennyi tervezett feladatát meg tudta valósítani. A 2007.évi és 2008.évi kiadási és bevételi főösszegben illetve azok belső szerkezetében nem történt lényeges változás. Mindez viszont azt jelenti, hogy előző évhez viszonyítva reálértékben csökkent az intézmény szakfeladataira fordított összeg.

2.1.1. Az előirányzatok évközi változásai:

2008.év során az intézmény rendelkezésére álló 1.600.323 e Ft összegű előirányzat összesen 122.781 e Ft-tal emelkedett. Ebből 113.994 e Ft központi hatáskörű emelés, 20.440 e Ft központi hatáskörű előirányzat csökkentés volt, saját hatáskörben pedig az intézmény 29.227 e Ft erejéig emelte meg az előirányzatokat.

A központi hatáskörű emelések nagyrészt törvényi kötelezettségekkel vannak összefüggésben (előző évről áthúzódó 13. havi fiz. rendezése, kétszeri keresetkiegészítés, bérfejlesztés I. üteme), másrészt ilyen formában jutott hozzá intézményünk különböző központi támogatású forrásokhoz (gyakorló iskolák kieg. támogatása, OTDK, Doktori Iskolák támogatása, könyvtári infrastruktúra fejlesztés támogatása, stb). A központi hatáskörű előirányzat csökkentés nagy részét (17.344 e Ft) az előző évi normatíva elszámolás visszafizetési kötelezettsége tette ki, a többit pedig az év közi tételes elszámolású előirányzatokhoz kapcsolódó visszafizetések.

A saját hatáskörű előirányzatok rendezését a saját bevételi előirányzat túlteljesítése tette szükségessé.

Az intézménynél tárgyév végén 23.897 e Ft előirányzat maradvány keletkezett. Az előirányzat maradványból 8.254 e Ft összeget tesz ki a 2008.évi normatíva elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség, 15.643 e Ft pedig kötelezettség vállalással terhelt előirányzat maradvány. A kötelezettség vállalással terhelt maradvány keletkezésének egyedüli oka, hogy december hónapban – különösen annak második felében - olyan mértékű támogatás értékű bevétel (NKA támogatás, Szakképzési támogatások, önkormányzati fejlesztési támogatás) realizálódott intézményünknel, melynek tárgyévi elköltését már nem tudta egyetemünk biztosítani.

2.1.2. A személyi juttatások előirányzatának változásai:

Intézményünk 2008. évben személyi jellegű juttatásokra 855.465 e Ft-ot fizetett ki, ez az előző évi kiadásokat (835.198 e Ft) 2,5 %-kal haladja meg. Ha a két év egy főre eső átlagkeresetét vesszük alapul, akkor 2007.évhez viszonyítva 4,5 %-os átlagkereset emelkedést produkált intézményünk. Ha figyelembe vesszük, hogy 5 %-os általános bérfejlesztés történt intézményünkénél, ezen túlmenően pedig kétszeri keresetkiegészítésben is részesültek az alkalmazottaink, akkor ez egyben azt is jelenti, hogy nem rendszeres jövedelemként kevesebb juttatás áramlott ki intézményünkénél tárgyévben előző évhez képest.

A Gazdasági Hivatalnál végrehajtott létszám racionalizálás éves szintre vetítve 10.000 e Ft megtakarítást jelent intézményünkénél, ez azonban 2008.évben nem jelent meg tényleges megtakarításként, hiszen a felmentettek bére a felmentési időszakban valós kiadásként jelentkezett.

A rendelkezésre álló előirányzat kizárólag az alkalmazottak számára járó, törvényi előírások szerinti kifizetéseket engedte meg, 2008.évben intézményünkénél mozgóbér kifizetés lényegében nem történt. Tekintettel arra, hogy a fenntartó a központilag elrendelt bérfejlesztésnek nem tudta a teljes összegét előirányzat formájában biztosítani, ezért intézményünk december hóban csak más kiemelt előirányzathoz történő átcsoportosítással tudta a személyi jellegű kifizetéseit teljesíteni.

2.1.3. A dologi kiadások előirányzat változásának bemutatása

Intézményünk 2008. év során dologi kiadásokra 415.785 e Ft-ot fizetett ki, ez lényegében megegyezik a 2007.évi értékkel (414.712 e Ft) A kiadások előző évi szinten tartásának az oka, hogy intézményünknek sikerült hasonló minőségű, de lényegesen olcsóbb szolgáltatókat találni a takarítási tevékenységénél, az őrzés védelmi szolgáltatásnál pedig a védelmi funkciót még nem veszélyeztető szintre szorítottuk le az igénybevett szolgáltatás összegét. Ezek együttes éves hatása 2008. évben több, mint 20.000 e Ft megtakarítást jelentett intézményünkénél, mellyel teljes mértékben sikerült az áremelések hatását kompenzálni, így az előző évvel azonos összegű előirányzat megfelelő keretet biztosított az intézmény zavartalan működéséhez.

2.1.4. A felhalmozási kiadások alakulása:

Felújítás: 2008. évben döntően központi forrásból megvalósult a kollégium felújítása 12.022 e Ft értékben. A felújítási programot a fenntartó 10.900 e Ft összeggel támogatta, a fennmaradó részt intézményünk biztosította. A program keretében megvalósult a konyhák, vendégszobák, mosókonyha, konditerem felújítása valamint a lakószobákba az internet csatlakozás kiépítése. A központi támogatás fenntartó felé történő elszámolása hiánytalanul megtörtént.

Beruházás: Intézményünk 2008. évben az induló 16.502 e Ft előirányzathoz képest 21.024 e Ft-ot költött beruházásra. Az előirányzat emelkedést a különböző felhalmozási célú támogatási bevételek realizálása tette lehetővé. A keret felhasználását determinálta, hogy mind a szakiskolában, mind az egyetemen az

informatikai eszközpark igen elavult, így a 2008. évi forrás felhasználás döntő többségét is az informatikai jellegű beszerzések tették ki.

A módosított előirányzathoz képest intézményünknel év végén beruházási soron 12.000 e Ft előirányzat maradvány keletkezett, melynek oka, hogy az infrastruktúrafejlesztésre december hóban kapott pályázati és szakképzési támogatási összegeket intézményünk az idő rövidségére tekintettel nem tudta elkölteni.

2.1.5 Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások és bevételek:

A függő kiadások év végi összetétele a következő volt:

OMB előleg:	303.000 Ft
OEP ellátások előre finanszírozása	192.995 Ft
Kaució:	40.060 Ft

A függő bevételek év végi állományának összetétele:

Szakszervezeti tartozás:	693.148 Ft
Lakásép. szla megszüntetése miatti átfutó bevétel:	374.089 Ft

A függő, átfutó bevételek és kiadások között (a 40 e Ft összegű kaució kivételével) kizárólag csak olyan a tételek szerepelnek nyilvántartásunkban, melyek 2009.év során rendeződtek.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései:

Az intézményünk rendelkezésére álló vagyon nettó értékének alakulását az alábbi adatok szemléltetik: (adatok e Ft-ban)

	2007.év:	2008.év
Ingtatlanok:	924.256	962.151
Gépek, berendezések:	57.872	46.920
Immateriális javak:	2.715	6.435
Járművek:	10.274	7.437

A gépek, berendezések és a járművek esetében az eszközállomány értékének csökkenése azzal magyarázható, hogy az elszámolt amortizáció meghaladta az új beszerzés értékét. Az ingatlanok könyvi állományának növekedését a kollégium épületének felújítása valamint a műemlékvédelmi forrásból felújított epreskerti Kálvária épületének használatba vétele okozta. Az immateriális javak állományának növekedése a nagy mennyiségű szoftver beszerzéssel van összefüggésben.

Az intézmény vagyonállományának hasznosításából 2008.évben közel 30 millió Ft összegű bevétele keletkezett intézményünknek. Ezek közül a legjelentősebbek:

Tihany művésztelep hasznosítása: 8,7 Millió Ft

Kollégium hasznosítása 8,8 millió Ft

Intézményünknek sem vállalkozási tevékenysége, sem kiszervezett tevékenysége, sem pedig tulajdonosi, vagy kezelői részesedése nem volt tárgyévben.

3.5. A dolgozók lakásépítési támogatása

2008.év során lakásépítési kölcsön folyósítása nem történt intézményünknel. Előző évek folyamán 5 fő igényelt és kapott lakásépítési támogatást, melyből 2008.évben törlesztésként 34.385 Ft folyt bel. Ezzel a kölcsönök fordulónapi állománya 442.778 Ft volt

3.6. Európai Uniós programok

A Tempus Közalapítványon keresztül Európai Uniós források felhasználásával egyetemünk is intenzíven részt vesz a hallgatói mobilitást segítő Erasmus programban. A program keretében 14.866 e Ft támogatást kapott intézményünk, melyből 32 hallgató és 9 oktató külföldi tanulmányújtját finanszírozta, s egyidejűleg 21 külföldi hallgató fogadását biztosította.

4, A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése.

Intézményünk 2008.évi gazdálkodását erősen meghatározta a fenntartó gazdasági forrásainak szűkülése. Ennek is köszönhető, hogy 2008.év során lényegében az előző évvel azonos kiadási szinten valósította meg intézményünk a tárgyévi szakmai feladatait. Ilyen körülmények között pozitívan kell értékelni, hogy az oktatási feladatokat maradéktalanul ellátta intézményünk mind az egyetemen, mind a gyakorló szakközépiskolában. 2008.évben komoly kihívást jelentett intézményünknek az előző gazdasági vezetés által felhalmozott pénzügyi hiány leküzdése, de egy részletesen kidolgozott kiadáscsökkentő és bevétel növelő program következetes végrehajtása révén év végére sikerült intézményünknek a pénzügyi stabilitást megteremtenie.

Komoly előrelépésként értékeljük, hogy 2008.évben kidolgozásra és bevezetésre került egy költség és bevétel felelősi rendszerre épülő, ösztönző elemek által is támogatott új gazdálkodási szisztéma, mely az elkövetkező években reményeink szerint hatásos

eszköznek bizonyul a gazdasági folyamatok elvárt szintű kezelésében és eredményes befolyásolásában.

Budapest, 2009. április 15.

Juhász Ferenc
gazdasági főigazgató