

2004. ÉVI FELÜLVIZSGÁLT SZÖVEGES BESZÁMOLÓ

1. FELADATKÖR, TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

1. 1. Az intézmény azonosító adatai

Név: DEBRECENI EGYETEM

Törzskönyvi azonosító szám: 329750000

Honlap címe: www.unideb.hu

1. 2. Intézményi, szervezeti változások

2004. január 1-jén megkezdte működését az új Egyetemi Tanács. Jelenleg 14 állandó bizottság segíti az Egyetemi Tanács munkáját, döntéselőkészítő, véleményező tevékenységével.

Az SzMSz rendelkezéseinek megfelelően csökkent a funkcionális feladatokat ellátó rektorhelyettesek száma.

A Kormány 218/2004. (VII. 19.) számú rendeletével létrehozta a Debreceni Egyetemen az Informatikai Kart, mely 2004. július 28-án kezdte meg működését. A Kar megválasztotta tanácsát és vezetőit.

2004-ben 5 dékáni, 2 főigazgatói és 1 igazgatói megbízás járt le. 2004. augusztus 1-jén valamennyi karon megkezdte munkáját az új vezetés.

Az egyetemi vezetés munkájához nagy segítséget ad a 2003. novemberében megalakult új Társadalmi Tanács. A testület kiemelt feladatának tartja, hogy az egyetem és a gazdaság közötti kapcsolatépítés eszköze legyen. Segítséget nyújt az egyetem vezetésének az elkövetkezendő időszak stratégiai prioritásainak meghatározásában.

1. 3. Hallgatói létszámváltozások

a) Statisztikai adatok

2004. évi hallgatói átlagléttség alakulása

Megnevezés	Nappali tagozatos hallgatók		Levelező tagozatos hallgatók		Esti tagozatos hallgatók		Összesen	
	2003	2004	2003	2004	2003	2004	2003	2004
Felsőfokú szakképzés	180	182	42	44			222	226
Főiskolai szintű alapképzés	3 798	4 165	4 339	4 704	206	182	8 343	9 051
Egyetemi szintű alapképzés	11 038	11 473	2 521	2 551	0	4	13 559	14 028
Szakirányú továbbképzés	0	0	1 771	1 868	0	0	1 771	1 868
Államilag finanszírozott	13 199	13 827	1 617	1 672	0	0	14 816	15 499
Költségtérítéses	1 817	1 993	7 056	7 495	206	186	9 079	9 674

2003-ban a *nappali tagozatos* hallgatók éves létszáma 15016, 2004-ben ez a szám már 15820, a növekedés 5,4 %-os. A levelező tagozatosok létszáma 494 fővel növekedett, ez 5,7 %-os emelkedés. A levelező tagozatos teljes létszám 2003-ban 8673, 2004-ben 9167 volt.

A *főiskolai szintű alapképzésre* járó hallgatók száma nagyobb mértékben emelkedett, 708 fővel, az egyetemi szintű képzésnél a növekedés 468, a szakirányú továbbképzéseknél 97 fő a növekedés.

Az *államilag finanszírozott* hallgatók aránya 2003-ban 62 %, 2004-ben minimális csökkenéssel 61,6 %. A költségtérítések száma ennek megfelelően 38 %, majd 38,4 %.

A *levelező* tagozatos hallgatói létszámban szerepel az angol nyelv és irodalom kiegészítő alapképzés távoktatási képzési formája, amelyen 2004-ben 112 hallgató tanult.

Az államilag finanszírozott, nappali tagozatos **doktoranduszok létszáma** közel 7 %-kal emelkedett. Százalékos arányban még kedvezőbb az egyéb forrásból finanszírozott, nappali tagozatos képzésben résztvevők számának növekedése, de a teljes létszámhoz és az egyetem tudományos potenciáljához képest még így is alacsony a számuk (16 fő). Igen jelentős, a nappali tagozatos létszámot meghaladó, a költségtérítéses, levelező tagozatos doktoranduszok száma, a létszám itt is emelkedő tendenciát mutat az előző évhez képest.

b) Ösztöndíjak

A 2003/2004. tanévben 122 fő részesült *köztársasági ösztöndíjban*, a 2004/2005. tanévben 111 fő. A köztársasági ösztöndíj mértéke 2004-ben 30 250 Ft / fő / hó.

Az *Esélyt a Tanulásra Közalapítvány* Kuratóriumától Intézményünkben 206 hallgató kapott támogatást 8.000-15.000 Ft-os összegekben. A Debreceni Egyetemen a 2004. évben e jogcímen kifizetett összeg 26 374 e Ft, melyet pályázat útján szociális alapon nyerték el hallgatóink.

A *Bursa* jogcímen kifizetett összegek kisebb mértékűek 1.000- 5.000 Ft, viszont a támogatottak létszáma magas. Éves szinten a rendelkezésre álló önkormányzati rész 98 439 e Ft, a felhasználás 95 360 e Ft volt. Az eredeti költségvetésben meghatározott intézményi rész 100 440 e Ft, melyből 7 253 e Ft nem nyert felhasználást 2004. évben.

A *Széchenyi István ösztöndíjban* részesülők száma 57 fő, ebből 56 fő egyetemi docens/tudományos munkatárs, 1 fő főiskolai tanár. Az 57 fő egész évben jogosult volt az ösztöndíjra.

A *Békésy György Posztdoktori ösztöndíjban* 39 fő részesült. Ebből 34 fő oktató/kutató akik részösszegű ösztöndíjban részesülnek. 5 fő teljes ösztöndíjat kapott, de ők nem állnak közalkalmazotti jogviszonyban.

c) Kollégiumi támogatás

A Debreceni Egyetem *kollégiumi* férőhelyeinek száma 4214. A felvételi eljárás adatai szerint a kollégiumban felvételüket kérő hallgatók 85%-át vettük fel, ami országos viszonylatban is nagyon magas bekerülési arány.

A kollégiumi férőhelyek feltöltöttsége minden egységben 100%-os. A kollégiumi ellátási szint kollégiumonként eltérést mutat, de az alapszolgáltatások minden egységben biztosítottak.

A pénzbeli *lakhatási támogatás* jelenlegi havi összege 5.000- 8.000 Ft. Az elmúlt évek statisztikáját figyelemmel kísérve megállapítható, hogy ezen támogatási formát egyre több hallgató igényli, a tavalyi évhez képest mintegy 30%-os növekedést állapítottunk meg. 2004. évben összesen 1623 hallgató részesül nevezett támogatásban.

A 2003. illetve a 2004. évi lakhatási támogatás terhére jelentős kollégium felújításokat hajtottunk létre, melyek kollégiumonkénti részletezését az alábbi táblázat mutatja be.

Kollégium felújítás 2004

Me.: Ft

Szervezeti egység	Előirányzat	Felhasználás	Kötelezettségbe vétel	Maradvány
ATC	65 500 000	60 995 326		4 504 674
OEC	96 100 500	3 500 000		92 600 500
MFK	41 000 000	312 500	525 000	40 162 500
Egyetem sugárút	17 000 000	8 984 638		8 015 362
Nagyerdei I-II.	40 132 725	20 802 687	782 032	18 548 006
Nagyerdei III.	10 000 000	2 661 046		7 338 954
Hajdúböszörmény	14 000 000	13 409 278		590 722
Vámospércsi úti	37 000 000	1 593 970		35 406 030
Konzervatórium	34 000 000	26 461 957	5 531 688	2 006 355
TEK összesen	193 132 725	74 226 076	6 838 720	112 067 929
Mindösszesen	354 733 225	138 721 402	6 838 720	209 173 103

d) Tankönyv- és jegyzettámogatás

A támogatás dologi előirányzati hányada szolgál az egyetem saját előállítású jegyzeteinek finanszírozására.

e) Sporttámogatás

A Debreceni Egyetem rektora által kiírt pályázati felhívásra összesen 84 db pályázat érkezett, amelyből 72 hallgató pályázatát tudtuk elfogadni. Az elnyerhető összeg sávjait 13 000 Ft-ban (40 fő), 9 000 Ft-ban (10 fő) és 7.000 Ft-ban (22 fő) állapítottuk meg, tekintettel a magas számú kérelmekre, ami kétszerese a tavalyi évhez képest. Kiemelkedő sportolóink így intézményünkötől összecszerően 764 000 Ft-ot kapnak sportösztöndíj címén. A hallgatói sporttevékenység szervezésével, bonyolításával (5 010 e Ft összegben) az Egyetem a megkötött közhasznú megállapodás alapján a CAMPUS KHT-t bízta meg.

f) Tudományos Diákköri Tevékenység

A karok tudományos diákköreinek 2004. évi kiadásainak fedezetét a 2003. évről áthúzódó felhasználatlan maradványok teremtették meg.

g) Egyéb hallgatói támogatások

Az Oktatási Minisztérium 2004. évben 92 400 e Ft-ot biztosított az egyetem számára, az intézményt megillető támogatás teljes összege 98 972 e Ft. A különbözetként jelentkező 6 572 e Ft, mely az egyetemet a két félév elszámolása alapján megilleti, elismert többletként a 2004. évi előirányzat-maradvány elszámolásánál rendeződik.

A *hallgatók nyelvvizsgáztatásához* kapcsolódó kiadások finanszírozására a 2004. évi költségvetésben 23 000 e Ft szolgált.

A második tanári szak

Az egyszakos tanári oklevéllel rendelkező közismereti tanári szakokon tanuló hallgatók után az Egyetemet az Oktatási Minisztérium külön kompenzációban részesíti. A programfinanszírozott

tételek között az eredeti költségvetésben 3 000 e Ft állt rendelkezésre. A 2004. naptári évre elszámolt teljes összeg a Természettudományi Kar elszámolása alapján 7 375 e Ft.

1. 4. Hallgatói mobilitás- EU mobilitás

A Debreceni Egyetemen 2003. szeptemberben 1 116 *külföldi hallgató* kezdte meg a teljes idejű képzést, 2004. szeptemberre ez a szám egyetlen fővel változott. A térítéses orvoscépzés jelentős számú külföldi diákot vonz. A határon túli magyarokon kívül jelentős a száma az Izraelből, a Norvégiából és az Iránból érkezetteknek.

A 2003/2004. tanévben az Egyetemről *kiutazó hallgatók* száma 167 volt, összesen 830 hónapra utaztak ki és a részükre kiutalt összeg 165300 €. A 2004/2005. tanévben már 204 hallgatónk utazott ki összesen 1072 hónapra, 262830 € támogatással. Legtöbbször Németországban, Franciaországban és Finnországban tanultak. Az ERASMUS program keretében beutazó külföldi diákok száma ebben a két tanévben 31, illetve 24 volt.

2004-ben a Debreceni Egyetemről több hónapos (6 héttől 4 hónapig) *részképzésre* Oroszországba és Lengyelországba 18 bölcsész és közgazdászhallgató utazott ki, a részképzésre fogadott külföldi hallgatók száma 2004-ben 65 fő.

Az 1993-ban aláírt CEEPUS megállapodás szerint 2004-ben 15 hallgatónk utazott ki és 11 külföldi hallgatót fogadtunk.

1. 5. Képzési szerkezet változása- munkaerő piaci igények

2004 szeptemberében kísérleti jelleggel elindultak az *első alapfokozatot nyújtó alapszakok*, a Debreceni Egyetemen a programtervező informatikus alapszak közel 9-szeres felvételi jelentkezési aránnyal.

11 új alapszak indítását engedélyezte 2005 szeptemberétől az oktatási miniszter:

- az Egészségügyi Főiskolai Karra az egészségügyi gondozás és prevenció alapszakot, az egészségügyi szervező alapszakot, továbbá az orvosi laboratóriumi és képződi diagnosztikai analitikus alapszakot;
- az Informatikai Karon a mérnök informatikus alapszakot;
- a Mezőgazdaságtudományi Karra az állattenyésztő mérnöki alapszakot, a kertészmérnöki alapszakot, a mezőgazdasági mérnöki szakot és a növénytermesztő mérnöki alapszakot;
- a Műszaki Főiskolai Karra a gépészmérnöki alapszakot és a környezetmérnöki alapszakot;
- a Természettudományi Karra a vegyészmérnöki alapszakot.

2004. január 1-től indítható új *szakirányú továbbképzési szakjaink*:

- szociális terepgyakorlat-vezetés (EFK),
- halászati (MTK),
- vidéki erőforrás-szervező (AVK).

2004. szeptembertől indítható új *szakirányú továbbképzési szakjaink*:

- a francia társadalomtudományi és gazdasági szakfordító és tolmács (BTK),
- az ingatlangazdálkodási (MTK),
- a szociális menedzser (HPFK),
- a teljes körű minőségbiztosítási (TQM) (HPFK).

A Debreceni Egyetem közel 350 *felnőttképzési szakmai képzést, tanfolyamot és szolgáltatást* regisztráltatott.

1. 6. Gyakorló intézmények és helyek változásai

A tanári szakos illetve óvodapedagógus képzésben résztvevő hallgatók gyakorlati képzése az általános iskolában, gimnáziumban, illetve óvodákban történik. A közoktatási feladatokat ellátó

intézmények finanszírozása normatív alapon történik a 2004. évi költségvetésben 1 180 e Ft nagyságrendet képviselve.

Az agrár- és orvosképzős hallgatók gyakorlati képzését a tangazdaság, illetve a klinikák szolgálják. E feladatok finanszírozása a képzési normatíván belül külön összeg került megállapításra az utóbbi évek gyakorlatának megfelelően.

1. 7. Oktatói változások

2004-ben nem következett be lényeges változás sem az oktatók, kutatók létszámában, sem annak összetételében. 2004-ben 13 egyetemi tanár és 3 főiskolai tanár kinevezése történt meg. 2005. évre 19 egyetemi tanári és 1 főiskolai tanári álláshelyre írtunk ki pályázatot.

1. 8. K+F tevékenység, kutatási pályázatok

Jelentősen növelték pályázati bevételeinket a *Nemzeti Fejlesztési Terv* keretében és a *Nemzeti Kutatási és Fejlesztési Pályázaton elnyert támogatások*. 2004-ben az előző évhez viszonyítva (36.500 eFt) nagyobb összegű támogatásban (49.100 eFt) részesült az egyetem.

Az OTKA kutatási pályázatán a 2003. évi 66 projekttel elnyert 594 509 eFt után 2004-ben csak 44 projektünk volt eredményes 296 981 eFt támogatással.

Az intenzív pályázatos kutatási tevékenység ellenére a Kutató Központ átvett pénzeszközei 42 %-kal csökkentek az előző évhez képest, ami részben a forráshiány miatt elutasított pályázatoknak köszönhető.

Oktatóink és kutatóink 2004-ben is számos hazai és nemzetközi konferencián vettek részt, melyhez anyagi forrást a kutatási pályázatok, illetve a hazai pályázati palettán sajnos egyedivé vált ún. Mecenatúra pályázatok biztosították.

A Debreceni Egyetem 2004-ben is számos hazai és nemzetközi szakmai rendezvénynek, konferenciának adott otthont.

Az Egyetem 2004. évre rendelkezésre álló K+F forrásait és azok felhasználását az alábbi táblázat mutatja be:

Me.: e Ft			
Forrás megnevezése	2004-ben rendelkezésre álló forrás	2004.évi kiadás	Különbözet
1	2	3	4=2-3
I. Költségvetési támogatás	1 861 243	1 661 736	199 507
- Intézményi költségvetésben megtervezett támogatás	922 509	922 306	203
- OM fejezeti kez.előir-ből bizt.K+F feladatra adott tám.	16 623	112 431	-95 808
- Más fejezetből fejezetek közötti átcsoportosított K+F feladatra biztosított tám.	920 127	625 180	294 947
- Egyéb	1 984	1 819	165
II. K+F feladatra átvett pénzeszközök főbb jogcímenként	1 668 382	957 355	711 027
- Kut.és Tech.Innovációs Alap	1 410 623	687 775	722 848
- ETT	31 871	25 470	6 401
- OMFB	15 170	15 170	0
- FVM	38 423	63 631	-25 208
- Phare	19 979	41 960	-21 981
- OTKA	31 097	20 669	10 428
- OKTK	4 470	2 937	1 533
- Egyéb	116 749	99 743	17 006
III. Külső megrendelésre végzett K+F feladatra biztosított forrásból	549 767	398 594	151 173
- Szerződéses kutatás	436 117	286 395	149 722
- Egyéb kutatás	79 754	83 861	-4 107
- Szerződéses tevékenység	33 896	28 338	5 558
Kutatás-fejlesztés összesen	4 079 392	3 017 685	1 061 707

A K+F tevékenységre fordítható összeg a teljes előirányzaton belül 8%, a kiadás teljesítési főösszegeken belül közel 7%-os nagyságrendet képvisel.

1. 9. Változások az intézményi szolgáltatásban

Könyvtár

- 2003-ban átadásra került a Társadalomtudományi Könyvtár,
- összevontunk egy számítógépes katalógusba az eddig külön adatbázisban működő rendszereket.

A DEENK pályázati támogatással vesz részt az országos programként indított *digitális tartalom-szolgáltatásban*. Elkészítettük a könyvtár három éves digitalizálási tervét, amely a már megkezdett Tiszántúli adatbázis folytatását jelenti.

A DEENK az Országos Dokumentum-ellátó Rendszer *országos lelőhely adatbázisa és egyben a legnagyobb könyvtárközi szolgáltató*. Az összes kérés 47 %-át mi teljesítjük. A kérések kezelése és küldése, mely 80%-ban eredeti dokumentumot jelent jelentős munkaerő-többletet igényel.

Informatika

A Debreceni Egyetem legnagyobb informatikai rendszere a Neptun EFTR. A felhasználók száma megközelíti a harmincezer főt, emiatt a rendszer biztonságos üzemeltetése folyamatos fejlesztést igényel. 2004-ben újabb szerverek kerültek beüzemelésre. A nagyobb kapacitás következtében jelentősen javítani tudtuk az informatikai rendszer működésének hatékonyságát. Az utolsó negyedévben megkezdtuk az új Neptun rendszer bevezetésének előkészítését.

Vendéglátás

A nyújtott szolgáltatások terén jelentősebb szervezeti változás, hogy a TEK megszüntette a menza egyetemi kezelését. Az üzemeltetési feladatokat a DE Campus Kht látja el és bérli a használatos helyiségeket. Az Arany János és a Kossuth Lajos Gyakorló Általános Iskolákban a pedagógusok és a tanulók étkeztetésének biztosítására létrehoztuk az Iskolai Vendéglátó Egységet, mely helyileg változatlanul a két iskola épületében működik.

1. 11. A képzési és fenntartási normatívák alapján történő finanszírozás tapasztalatai

- A támogatás elosztásának bázisa az OM 2003. évi képzési, fenntartási előirányzata: 10 920 468 e Ft.
- A 2004. évi képzési és fenntartási támogatás 9 948 871 e Ft, ami a 2003-as eredeti előirányzathoz képest 8,9%-os csökkentést jelent.
- A 2003. évi értékkel azonos szinten marad a normatív kutatás, doktorképzés, a tangazdaság, a klinikák és a kutatóintézetek támogatása.
- A 2004. évi költségvetésben programfinanszírozás címen biztosított 1 053 307 e Ft támogatásból fedeztük az alábbiakat:
 - GYES-en, GYED-en lévő hallgatók kieső tandíjának kompenzálása,
 - nyelvvizsgatérítés,
 - speciális képzések, második tanári szak támogatása,
 - anyanyelvi lektorok bére és lakbére,
 - tartalék
 - zárolás,

➤ fejlesztés.

- A fenti adatok finanszírozásán túlmenően 400 millió Ft került felosztásra a tervezési egységek között a 2004. évi képzési és fenntartási támogatás arányában, amely 4%. A bázishoz képest a csökkenés így 4,5%-ra mérséklődött.

Az államilag finanszírozott nappali tagozatos hallgatók normatív támogatásának elszámolása:

Megnevezés	Jogosultak száma	Jogosult előirányzat (eFt)	Rendelkezésre álló előirányzat (eFt)	Különbözet (eFt)
	1	2	3	4=3-2
Hallgatók pénzbeli juttatása	13 853	1 260 623	1 223 950	-36 673
Bursa ösztöndíj támogatásból		87 702	100 440	12 738
Doktoranduszok ösztöndíja	372	353 549	351 648	-1 901
Köztársasági ösztöndíj	117	35 695	33 880	-1 815
Tankönyv-jegyzettámogatás	14 225	99 575	96 740	-2 835
Kollégiumi támogatás	4 280	214 000	210 000	-4 000
Lakhatási támogatás	6 541	327 050	390 000	62 950
Sport-kulturális támogatás	14 225	11 665	11 332	-333
Hallgatókkal kapcsolatos előirányzatok összesen		2 389 858	2 417 990	28 131

2. AZ ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA

2. 1. A főbb kiadási tételek alakulása

2. 1. 1. Az előirányzatok évközi változásai

A kiadási előirányzat évközben egyetemi szinten 5 133 864 e Ft összeggel növekedett.

Megnevezés	2003. évi teljesített	2004. évi előirányzat (eFt)		
		eredeti	módosított	teljesítés
1	2	3	4	5
Személyi juttatások	16 527 321	18 133 724	17 603 467	16 082 018
Munkaadókat terhelő járulék	5 388 482	5 861 381	5 643 209	5 225 559
Dologi kiadások	16 977 535	15 687 967	20 175 707	19 934 863
Működési célú pénzeszköz átadás, támogatás, kamatkidás	91 387	52 000	115 432	61 820
Ellátottak pénzbeni juttatása	1 987 406	2 215 836	2 116 907	2 111 985
Kamatfizetések	18 229		64 086	63 326
Működési kiadás összesen	40 990 360	41 950 908	45 718 808	43 479 571
Felújítás	843 092	338 602	925 536	812 491
Intézményi beruházás	3 946 408	3 192 952	3 791 632	3 144 490
Központi beruházás	195 470		145 000	145 000
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	84 366			
Egyéb intézm. felhalmozási kiadás	10 000		10 850	3 832
Felhalmozási kiadás összesen	5 097 565	3 531 554	4 873 018	4 105 813
Kölcsönnyújtás (lakásalap)	79 460		24 500	24 500
Támog.kölcsön visszafizetés				
KIADÁS ÖSSZESEN	46 149 156	45 482 462	50 616 326	47 609 884

A változás hatáskör szerinti, valamint jogcím szerinti megbontása az alábbi táblázat alapján elemezhető:

Me.: e Ft

Megnevezés	Sor-szám	Előirányzat-változások			Előirányzat-változás összesen
		Kormány	Felügyeleti szerv	Intézményi	
Személyi juttatások	1		168 188	-698 445	-530 257
Munkaadókat terhelő járulékok	2		48 140	-266 312	-218 172
Dologi kiadások	3	-83 000	613 435	3 957 305	4 487 740
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4			-98 929	-98 929
Egyéb működési célú támogatások	5		32 930	30 502	63 432
Kamatkiadások	6			64 086	64 086
Működési költségvetés (1+...+6)	7	-83 000	862 693	2 988 207	3 767 900
Intézményi beruházási kiadások	8	-70 000	136 379	532 301	598 680
Felújítás	9		232 200	354 734	586 934
Egyéb intézményi felhalmozási kiadások	10		10 850		10 850
Központi beruházási kiadások	11		45 000	100 000	145 000
Felhalmozási kiadások (8+...+11)	12	-70 000	424 429	987 035	1 341 464
Kölcsön nyújtása, törlesztése	13			24 500	24 500
Költségvetési kiadások összesen (7+12+13)	14	-153 000	1 287 122	3 999 742	5 133 864

Az előirányzat-változásokon belül jelenik meg:

- a kormányzati hatáskörben két ütemben végrehajtott támogatás zárolás 153 millió Ft-os összege,
- a felügyeleti hatáskörű előirányzat-változások 1 287 millió Ft e Ft növekménye, melyből támogatási forrást érintett 1 158 millió Ft, melynek meghatározó elemei a kutatási pályázatok és az EszCsM támogatás,
- az intézmény kiadási főösszeget érintő saját hatáskörű 4 000 millió Ft előirányzat többlet, mely
 - a 2003. évi előirányzat maradvány igénybevételel, illetve
 - a saját bevételi többlet miatt kezdeményezett kiadási előirányzat emeléssel hozható összefüggésbe.

Az előirányzat növekedés összegéből 3 767 900 e Ft működési kiadásokhoz, 1 341 464 e Ft felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódott.

2. 1. 2. A személyi juttatás előirányzatának alakulása

2004-ben a személyi juttatás eredeti előirányzata 18 133 724 e Ft-ról 17 603 467 e Ft-ra, az az 2,9%-kal csökkent.

A 2004. évi teljesítési adat 445 303 e Ft-tal marad el a 2003. évi tényleges adatok mögött.

2003-ban a személyi juttatás eredeti előirányzata 17 359 325 e Ft-ról 17 825 682 e Ft-ra emelkedett, ez 10,29 %-os növekedést mutatott. A 2004. évi eredeti előirányzat 4,46 %-kal magasabb, mint az előző évi. A 2004. évi módosított előirányzat és teljesítés alapján személyi juttatás előirányzat maradványunk 1 521 449 e Ft, mely 223 088 e Ft-tal több, mint az előző évben.

A *Békésy György és Széchenyi István ösztöndíj* kifizetésére 210 030 e Ft előirányzat állt rendelkezésünkre, melyből a tényleges jogosultság alapján kifizetésre került 181 430 e Ft.

A teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatása 11 708 845 e Ft, ennek 80,5 %-át alapilletményként fizettük ki. Az 1 főre jutó alapilletmény 146 151 e Ft, az 1 főre jutó átlag személyi juttatás pedig, 239 031 e Ft. 2004 évben az alapilletmény 1,05 %-kal magasabb, mint előző évben. Az összes személyi juttatás 6,1 %-át a készenlétre, ügyeletre, túlóra díjazására fizettük ki.

Az egyetem engedélyezett létszáma 2003-ban 7 238 fő. Éves átlagos statisztikai létszáma: 6 635 fő. 2004 évben az engedélyezett létszám 7 301 fő, az éves átlaglétsszám 6 728 fő. Egyetemünk 2004-ban olyan létszámleépítést, amelyhez az Oktatási Minisztérium támogatását igényelte volna nem hajtott végre.

2004-ben 13 egyetemi tanár és 3 főiskolai tanár kinevezése történt meg. 14 fő docens, 23 fő adjunktus, 7 fő tanársegéd, 7 fő főiskolai docens, 5 fő főiskolai adjunktus, 1 fő főiskolai tanársegéd kinevezést kapott. Minősített oktatók száma 776 fő ez 5 fővel több, mint 2003-ban. Munkavállalóink közül 6 fő oktató dolgozik munkavállalás céljából külföldön. Egyetemünkön az oktatók közül 13 fő külföldi állampolgár.

2004-ben egyetemünk karainak száma eggyel nőtt, megalakult az Informatikai Kar, melynek négy tanszéke lett.

2. 1. 3. A dologi kiadások előirányzata, változások bemutatása

A *dologi kiadások* esetében a bázishoz viszonyítva a módosított előirányzat és a teljesítés esetében is hasonló 17%-os növekedés tapasztalható. A 2003-2004. évi dologi kiadások összehasonlításánál a növekedés meghatározó jogcímei az alábbiak voltak:

- a 480 000 e Ft *készletbeszerzés növekedésén* belül az egyes jogcímek változása nagyobb szóródást mutat, melyben egyidejűleg érvényesült a feladatnövekedés (pl.: pályázat) többlete mellett az infláció, illetve a takarékosági intézkedések hatása,
- a szolgáltatások esetében 400 000 e Ft-ot meghaladó kiadási többlet az energia, közmű ellátás területén, további 230 000 Ft egyéb üzemeltetési kiadásoknál jelentkezik, mely részben új beruházások éves szintű működési költségeivel, illetve az áremelkedéssel hozható összefüggésbe,
- a vásárolt közszolgáltatások kiadás teljesítési adata 1 057 e Ft növekedést mutat 2003. évhez viszonyítva, melyből 130 000 e Ft oktatási, 848 000 e Ft egészségügyi szolgáltatás igénybeviteléhez kapcsolódott,
- a fenti kiadási jogcímeken jelentkező többletthez kapcsolódóan a dologi kiadások kiemelt előirányzatán belül az ÁFA jogcímen 580 000 e Ft kiadási túlteljesítés jelentkezik.

2. 1. 4. A felhalmozási kiadások előirányzatának és teljesítésének alakulása

Megnevezés	2003.évi teljesítés (e Ft)	2004.évi előirányzat maradvány (e Ft)			Változás %
		eredeti	módosított	teljesítés	
1. Felújítás	843 092	338 602	925 536	812 491	96,37
2. Intézményi beruházás	3 502 624	2 560 697	3 154 663	2 714 351	77,49
ebből: - immateriális javak	80 879	57 800	65 246	71 402	88,28
- ingatlanok	1 122 663	664 225	1 105 382	723 000	64,40
- gépek, berendezések, felsz.	2 246 666	1 804 512	1 879 290	1 856 372	82,63
- járművek	51 038	34 160	104 745	63 346	124,12
- tenyésztések	1 378			231	16,76
3. Központi beruházások (ingatlan)	158 577	0	116 000	116 000	73,15
4. Beruházások ÁFA-ja	480 677	632 255	665 969	459 139	95,52
5. Beruházások összesen (2+3+4)	4 141 878	3 192 952	3 936 632	3 289 490	79,42
6. Felújítás, felhalmozás összesen (1+5)	4 984 970	3 531 554	4 862 168	4 101 981	82,29

Felújításokra megközelítőleg változatlan összeg állt rendelkezésre, a beruházások azonban 853 000 e Ft csökkenés következett be a teljesítések esetében, megközelítőleg fele-fele arányban érintve az ingatlanok, illetve a gépi beruházásokat.

Felhalmozási kiadások fedezetére az eredeti költségvetésben 1 145 453 e Ft támogatás állt rendelkezésre. Felújításra felügyeleti szervi hatáskörben 32 200 000 Ft pótelőirányzatot kaptunk.

A PPP program keretében elkezdődött és 2005. nyarán befejeződik a Kassai úti Campuson épülő Diákhotel beruházás, továbbá PPP-s konstrukcióban valósul meg több egyetemi kollégium felújítása, korszerűsítése, melyek előkészítő munkálatai 2004. évben elkezdődtek.

Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, bevételek alakulása

Az aktív, passzív pénzügyi elszámolások alakulását a mérleg megfelelő sorai alapján vizsgáljuk.

Sor-szám	Megnevezés	2003	2004	Eltérés
1	2	3	4	5=4-3
1	Költségvetési aktív pénzügyi elszámolások	126 902	394 827	267 925
2	Költségvetési passzív pénzügyi elszámolások	837 880	430 687	-407 193
3	Aktív-passzív pénzügyi elszámolások különbözete (2-1)	710 978	35 860	-675 118

2.2. A bevételek alakulása

2.2.1. A többletbevételek alakulása

A bevételi előirányzatok főbb forrásokénti alakulását az alábbi táblázat mutatja be.

Sor-szám	Forrás	Előirányzat (e Ft)			Változás (%)
		Eredeti	Módosítás	Módosított	
1	2	3	4	5	6=5/3
1	Állami támogatás	16 651 902	1 005 621	17 657 523	6,0
2	Saját bevétel	4 607 692	144 629	4 752 321	3,1
3	Átvett pénzeszköz	24 222 868	622 551	24 845 419	2,6
4	<i>ebből: - OEP</i>	<i>20 596 337</i>	<i>165 463</i>	<i>20 761 800</i>	<i>0,8</i>
5	<i>- Egyéb</i>	<i>3 626 531</i>	<i>457 088</i>	<i>4 083 619</i>	<i>12,6</i>
6	2003.évi előirányzatmaradvány		3 361 063	3 361 063	0,0
7	Összesen	45 482 462	5 133 864	50 616 326	11,3

Az előirányzat az évközi módosítások hatására összesen 5 133 864 e Ft összeggel, arányaiban 11,3%-kal növekedett.

A módosítás főbb tételei:

▪	Kutatási előirányzatok	721 222 e Ft
	➤ OTKA	522 567
	➤ FVM	77 705
	➤ OEC ágazati kutatás	71 850
	➤ FKFP doktori iskola	49 100

- OEC részére ESzCsM támogatás 345 035 e Ft
- Felújítás 32 200 e Ft
- Egyéb címen kapott támogatási többlet 60 164 e Ft
- OM évközi támogatás zárolás - 153 000 e Ft

A 2004. évi bevételi teljesítés alakulását a következő tábla adatainak segítségével elemezhetjük:

Sor-szám	Forrás	2003.évi teljesítés	2004.évi előirányzat (e Ft)			Teljesítés különbözet 2004-2003
			Módosított	Teljesítés	Bevételi túlteljesítés	
1	2	3	4	5	6	7
1	Állami támogatás	18 876 901	17 657 523	17 657 523	0	-1 219 378
2	Saját bevétel	4 734 854	4 752 321	5 042 166	289 845	307 312
3	Átvett pénzeszköz	23 079 120	24 845 419	25 547 510	702 091	2 468 390
4	ebből: - OEP	19 341 356	20 761 800	21 529 328	767 528	2 187 972
5	- Egyéb	3 737 764	4 083 619	4 018 182	-65 437	280 418
6	2003.évi előirányzatmaradvány	2 819 344	3 361 063	3 361 063	0	541 719
7	Összesen	49 510 219	50 616 326	51 608 262	991 936	2 098 043

A **2003. és 2004. évi teljesítési adatok összehasonlításában** már lényeges eltérések és változások mutatkoznak, a 2 098 043 e Ft többlet több tényező együttes hatására alakult.

A 2004. évi gazdálkodás adatiból megállapítható, hogy a bevételeknél 991 936 e Ft bevételi túlteljesítés keletkezett.

2. 2. 3. Behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, behajthatatlan követelések állománya

A 2004. évben 3 470 e Ft behajthatatlan követelést számoltunk el hitelezési veszteségként, ezen összeg a mérlegben már nem szerepel.

2. 3. Előirányzat-maradvány

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

2003. évről egyetemi szinten 3 361 063 e Ft előirányzat-maradvány keletkezett, melynek fontosabb jogcímei az alábbiak voltak:

- Hallgatói juttatás 153 834 e Ft
- K+F maradvány 413 090 e Ft
- Más fejezettől kapott támogatás 1 411 317 e Ft
- ebből:
 - TB alapok 567 106 e Ft
 - Helyi önkormányzatok 18 473 e Ft
 - Vállalkozások szakképzési hozzájárulása 157 488 e Ft
- Feladatfinanszírozás, egyéb meghat. feladatok maradványa (Széchenyi, Szentgyörgyi ösztöndíj, szakmai könyv, Folyóirat, felújítás támogatás) 68 533 e Ft
- Egyéb bevétel kötelezettséggel terhelt maradványa 1 082 298 e Ft
- Deviza számla egyenlege 231 991 e Ft

2003. évi előirányzat maradvány összesen 3 361 063 e Ft

A 2003. évi előirányzat-maradvány elszámolásánál az Egyetemnek összességében 27 821 e Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melynek tételei az alábbiak voltak:

Egyetemet megillető alulfinanszírozási, elszámolási többlet

➤ doktorandusz hallgatói képzési költség	-	2 013 e Ft
➤ GYES-GYED-en lévő hallgatók támogatásának elszámolási különbözete	-	11 966 e Ft
➤ egyéb befizetési kötelezettség	-	10 e Ft
		<u>13 989 e Ft</u>

2003. évi maradványt terhelő visszafizetési kötelezettség összesen: 27 821 e Ft,

melyet az OM megfelelő számlájára teljesítettünk.

Fentiek alapján az egyetem 2003. évi **felhasználható előirányzat-maradványa 3 333 242 e Ft** volt.

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

A módosított kiadási előirányzatok és teljesítési adatok összehasonlítását az alábbi táblázat tartalmazza:

Me.: e Ft

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesített kiadás	Kiadási megtakarítás	Változás (%)
1	2	3	4	4=3-4	
1	Személyi juttatás	17 603 467	16 082 018	1 521 449	91,4
2	Járadékok	5 643 209	5 225 559	417 650	92,6
3	Dologi kiadás	20 175 707	19 934 863	240 844	98,8
4	Hallgatói juttatás	2 116 907	2 111 985	4 922	99,8
5	Pénzeszköz átadás	115 432	61 820	53 612	53,6
6	Kamatkiadások	64 086	63 326	760	98,8
7	<i>Működési kiadások (1+...+6)</i>	<i>45 718 808</i>	<i>43 479 571</i>	<i>2 239 237</i>	<i>95,1</i>
8	Felújítás	925 536	812 491	113 045	87,8
9	Intézményi beruházások	3 802 482	3 148 322	654 160	82,8
10	Központi beruházás	145 000	145 000	0	100,0
11	<i>Felhalmozási kiadások (8+...+10)</i>	<i>4 873 018</i>	<i>4 105 813</i>	<i>767 205</i>	<i>84,3</i>
12	Kölcsönfolyósítás	24 500	24 500	0	100,0
13	Összesen (7+11+12)	50 616 326	47 609 884	3 006 442	94,1

A kiadások teljesítésénél **3 006 442 e Ft összegű**, illetve 5,9 %-os mértékű **kiadási megtakarítás** mutatkozik.

Az áthúzódó feladatokhoz kapcsolódó valós előirányzat-maradványok jogcímei:

➤ személyi juttatás	592 030 e Ft
➤ munkaadókat terhelő járulék	190 646 e Ft
➤ dologi kiadások	2 162 641 e Ft
➤ pénzeszköz átadás	4 322 e Ft
➤ ellátottak juttatásai	120 305 e Ft

- felújítás 223 211 e Ft
- intézményi beruházás 705 223 e Ft

Az egyetemi szinten számított 991 936 e Ft bevételi túlteljesítés és a 3 006 442 kiadási megtakarítás együttes összegként **2004. évről 3 998 378 e Ft előirányzat-maradvány képződött**, mely teljes összegében kötelezettségvállalással terhelt.

3. EGYÉB

3. 1. A gazdálkodás és a vagyongazdálkodás összefüggései

2004. évi terven kívül megvalósult ingatlan hasznosítás:

1. Az M35-ös autótűt építéséhez az ATC 0211/10 és 0169/1 hrsz-ú területeiből 2004-ben kisajátításra került 2 ha 1914 m² 99,05 Ak, illetve 324 m² 0,56 Ak nagyságú és értékű terület.

Jelentősnek ítéltető a Benczúr Kollégium várható 2005. évi értékesítése, melyből származó bevétel az Élettudományi Épület saját forrás fedezetét fogja megteremteni.

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

Sor - szám	Gazdasági Társaság megnevezése	Tulajdoni hányad %	Intézményi részesedések összege	Költségvetési támogatás összege	Költségvetési támogatás célja
1.	MUNDUS KFT.	7	200		
2.	LOVASAKADÉMIA KHT.	17	2 000		
3.	DTMP KHT Debreceni Tudományos Műszaki Park Kht Debrecen	4	110	1 305	Közhasznú megállapodás rendezvény szervezésére
4.	Debreceni Universitas Kht Debrecen	89	2 680	4 200	Pályázati lehetőségek felkutatása, Egyetemi Ipari Park infrastruktúra fejlesztés bonyolítása, koordinálása
5.	Debreceni Nyári Akadémia Debrecen	100	34 500		
6.	Debreceni Egyetem Kosárlabda Rt Debrecen	18	10 000		
7.	Campus Kht Debrecen	50	30 000	32 100	Hallgatók kulturális, sport tevékenységének bonyolítása
8.	DISPOMEDICOR RT.	0	1 000		
	Részesedések összesen		80 490	37 605	

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

Lakásalap jelentős bővítésére forrás hiány miatt nem került sor, 7 000 e Ft fedezettel növelte az Egyetem a lakásalap számlát.

A korábbi években folyósított kölcsönökből 17 507 e Ft törlesztő részlet folyt be, melyet visszaforgatással ismét kölcsön folyósítására fordítottunk.

2004. évben egyetemi szinten 62 fő részére folyósítottunk kölcsönt 24 850 e Ft összegben, mely átlagosan 400 000 Ft támogatást jelentett személyenként.

4. A KÖLTSÉGVETÉSI ÉV GAZDÁLKODÁSÁNAK ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A Debreceni Egyetem a 2004. évet jelentős, 2003. évet meghaladó előirányzat-maradvánnyal zárta, ez azonban teljes összegben kötelezettségvállalással terhelt.

Az Egyetem 2004. évi gazdasági évet eredményesen zárta. A pénzügyi stabilitás megőrzése a tervezési egységek részéről 2005. évre fokozottan megkívánja a fegyelmezett, takarékos, hatékony gazdálkodás követelményeinek betartását, további szükségszerű szervezeti, szerkezeti átalakítások végrehajtását.

Budapest, 2005. május 25.