

2004. ÉVI FELÜLVIZSGÁLT SZÖVEGES BESZÁMOLÓ

1. FELADATKÖR, TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

1. 1. Intézmény azonosító adatai

Név: KAPOSVÁRI EGYETEM

Törzskönyvi azonosító szám: 329772000

Honlapjának címe: www.atk.u-kaposvar.hu

1. 2. Intézményi, szervezeti változások

A Kormány 218/2004. (VII. 19.) Korm. rendelete értelmében a Kaposvári Egyetem 2004-ben két új – egy egyetemi és egy főiskolai – Karral gyarapodott.

A meglévő karok szétválása, az új karok létrejötte jelentős változást hozott a kari szervezeti felépítésekben. Szervezeti változások zajlottak le és központi irányító, szervező, illetve szolgáltató egységek alakultak az év folyamán.

A Kaposvári Egyetem Tanácsa döntött a kari jogállású Egészségtudományi Centrum létrehozásáról. Létrejött az Egyetemi Könyvtár és az Egyetemi Kollégium.

A Gazdasági Főigazgatóság irányítása alá került az egész intézmény informatikai rendszerét működtető Informatikai Hálózati Osztály.

Az integráció kiteljesedéseként valósult meg, hogy egy-egy kar szervezeti keretében működő osztályok, tanszékek az egész egyetem részére szolgálatnak, látnak el feladatot.

Központi szervezeti egységként jött létre a Központi Szolgáltató Iroda, mely pályázati munkát, az egyetem külkapcsolatait és a PR tevékenységet koordinálja, szervezi.

További szervezeti változás, hogy a Veszprémi Műszaki Kémiai Kutatóintézet kivált a Kaposvári Egyetem szervezetéből és a Veszprémi Egyetem részeként folytatja kutatási tevékenységét.

1. 3. Hallgatói változások

A, Statisztikai adatok

Hallgatói létszám összesítése karonként és képzési formánként

	Nappali		Esti		Levelező		Összesen	
	ÁF	Kts	ÁF	Kts	ÁF	Kts	ÁF	Kts
Állattudományi kar	461		-		248		709	
	433	28	-	-	90	158	523	186
Gazd. Tud Kar	463		-		17		480	
	435	28	-	-	-	17	435	45
Egyetemi karok összesen	924		-		265		1189	
	868	56	-	-	90	175	958	231
CSVM PFK	730		184		1566		2480	
	681	49	145	39	561	1005	1387	1093
Művészeti kar	423		45		298		766	
	378	45	45	-	58	240	481	285
Főiskolai Karok összesen	1153		229		1864		3246	
	1059	94	190	39	619	1245	1868	1378
Egyetem összesen	2077		229		2129		4435	
	1927	150	190	39	709	1420	2826	1609

Össz. egyetemi szinten a hallgatók 47%-a nappali képzésben, 5%-a esti, 48%-a pedig levelező képzési formában tanul.

Az államilag finanszírozott hallgatók aránya

a nappali képzésben	93%
az esti képzésben	83%
a levelező képzésben	34%

Összehasonlítva a 2003. évi hallgatói statisztikával, 2004-ben az össz egyetemi hallgatói létszám 209 fővel emelkedett.

Nappali tagozaton	128 fő,
Esti tagozaton	55 fő
Levelező tagozaton	26 fő a létszámgyarapodás

A hallgatói létszám alakulása szakok, tagozatok és képzési szintek szerint karonként

Kar	Létszám (fő)				KÉPZÉSI SZINT SZERINT			
	Nappali	Levelező	Esti	Összesen	Egyetemi	Főiskolai	Szakmérnöki	PhD.
Állattudományi Kar	461	248	-	709	423	231	32	23
Gazdaságtudományi Kar:	463	17	-	480	450	-	-	30
Csokonai Vitéz Mihály Pedagógiai Főiskolai kar:	730	184	1566	2480	50	1767	488	175
Művészeti Főiskolai Kar	423	45	298	766	188	456	81	41

A felsőfokú szakképzésben résztvevő hallgatók száma összesen 238 fő (nappali 131, esti 45, levelező 62).

Az egyetemen két doktori iskola keretében folyik doktori képzés: Állattenyésztési tudományok és Gazdálkodás- és Szervezéstudományok Doktori Iskola.

A két doktori iskola adatai

Hallgató létszám	Képzési forma	2004	
		Állattenyésztési tudományok DI	Gazdálkodás és Szervezéstudományi DI
Felvett hallgatók	Nappali	5	5
	Levelező	-	5
	Egyéni	-	1
Összhallgatói létszám	Nappali	16	13
	Levelező	7	17
	Egyéni	2	7
Abszolutóriumot szerzetek		7	11
Fokozatot szerzetek		3	3

Kiegészítő és másoddiplomás képzés egyaránt része az Egyetem oktatási tevékenységének.

A 2004. évi felvételi eljárás főbb adatai

Az összes egyetemi szinten meghirdetett 2143 helyre 4802 jelentkezés érkezett.

A felvettek száma: 1444 fő. A 2,24-szeres túljelentkezés után a jelöltek 67%-a nyert felvételt a Kaposvári Egyetemre.

B, Ösztöndíjak

Köztársasági ösztöndíjban az egyetemen 17 fő részesült.

478 fő részesült *BURSA Hungarica ösztöndíjban*. Ez átlag 3400-4500 Ft/hó intézményi ösztöndíjrészt jelentett havonta az érintett hallgatóknak.

Az *Esélyt a Tanulásra Közalapítványi Ösztöndíjban* a két félév átlagában 25 hallgató részesült, mintegy 8500-9500 Ft/hó összegben.

C, Kollégiumi-és lakhatási támogatás

Az államilag finanszírozott nappali tagozatos hallgatók közül 663 fő (209 ÁTK, 107 GTK, 201 CSVM PFK, 123 MFK) részesült kollégiumi ellátásban. Ez az államilag finanszírozott nappali tagozatos hallgatók 33%-a. Ezen kívül még bérleményben 42 fő került elhelyezésre.

Lakhatási támogatásra 815 fő jogosult. Tényleges pénzbeli támogatásban 503 fő részesült.

D, Tankönyv- és jegyzettámogatás

A tankönyv és jegyzettámogatásra kapott OM támogatásból tankönyv és jegyzet előállításra az intézmény nem adott anyagi támogatást.

2004. évi tanévkezdésre egységesítésre került az ÁTK, GTK, és CSVM PFK hallgatói jegyzettámogatásának módja.

E, Sport- és kulturális támogatás

A sport, kulturális támogatást egyrészt sporteszközök vásárlására, (labdák, vízisport-eszközök pótlása) másrészt sítáborok, vízi táborok utazási költségének kiegészítésére használtuk fel.

F, Tudományos Diákköri tevékenység

2004 tavaszán az Állattudományi Kar tanszékein működő diákköri műhelyek összesen 30 dolgozatot neveztek a megrendezett Kari Tudományos Diákköri Konferenciára. A bemutatott dolgozatok egyharmada ért el helyezést.

A Kari Tudományos Diákköri Tanács az év során 11 diákköri téma megvalósulását egyenként 50 ezer forinttal tudta támogatni.

A 2004. november 26-án megrendezett immáron közös (ÁTK és GTK) Kari Tudományos Diákköri Konferencián a bemutatott dolgozatok száma az intézmény történetében rekordot ért, összesen 37 volt.

1. 3. Hallgatói mobilitás

Az Állattudományi és a Gazdaságtudományi Kar hallgatói 2004-ben az alábbi pályázatok útján elnyert vagy intézményi szervezésben bonyolított külföldi szakmai gyakorlatokon illetve tanulmányutakon vettek részt.

FVM pályázaton elnyert	
USA farmgyakorlat	4 fő
Írország	1 fő
Egyéb pályázattal	
Hollandia	2 fő
<u>Svájci farmgyakorlat (intézményi szervezésben)</u>	<u>11 fő</u>

ÁTK összesen:

18 fő

Egyéb pályázattal

Dánia 1 fő

Málta 1 fő

Anglia 1 fő

Svájci farmgyakorlat (intézményi szervezésben) 2 fő

GTK összesen: 5 fő

Mindösszesen: 23 fő

Az előbbi kimutatás nem tartalmazza annak a 3 (Állattudományi Karon) és 3 (Gazdaságtudományi Karon) tanulmányokat folytató hallgatónak az adatait, akik 2004 novemberében részt vehettek Strasbourgban az Európai Parlament plenáris ülésén.

2004. évben az egyetem hallgatói közül 9 fő vett részt, 3-4 esetenként 5 hónapos külföldi képzésben.

Intézményünkbe 2004-ben nem volt ERASMUS keretében külföldi hallgató.

Oktatóink közül 3 fő utazott külföldre és tartott előadásokat a cserepartner intézményben.

Intézményünk 2 oktatót fogadott és biztosított előadásra lehetőséget.

2004 őszén a németországi Koblenzi Egyetem Landaui intézménye tett látogatás intézményünkben, hogy értékelje az eddigi együttműködést, és feltérképezze a további közös oktatási, kutatási lehetőségeket.

1. 4. Képzési szerkezet változása

CSVM PFK-n 2004-ben új alapszakként indult a magyartanár és a logopédia tanár szak. Az alapszakok jellegében változás nem történt.

Több szakterületen vagyunk részesei a különböző felsőoktatási intézményi konzorciumoknak és a HEFOP 3.3 pályázat keretében működő szaklétesítési projekteknek.

Új szakirányú képzést és továbbképzést nem indítottunk.

Tanfolyami és egyéb képzéseket, főként pedagógus továbbképzéseket a kar szervezetéhez tartozó Pedagógus Továbbképző és Szolgáltató Intézet folytat.

1. 5. Gyakorló intézmények változásai, a gyakorlati oktatás tapasztalatai

Az *Állattudományi Kar* gyakorlati óráinak 30-40% a Tan és Kísérleti Üzemben, 25-30%-a a dél-dunántúli bemutató gazdaságokban és csupán 20-30%-a kerül a tanteremben megtartásra.

A *CSVM Pedagógiai Főiskolai Kar* szervezeti egységébe tartozó Gyakorló Óvoda és Gyakorló Iskola a pedagógus képzés első számú gyakorlati képzési bázisa. A tanulásban akadályozottak pedagógiája szakos hallgatók gyakorlati képzését nagyrészt helyben a Bárczi Gusztáv Általános Iskola, Speciális Szakiskola, Diákotthon és Módszertani Központ segítségével tudjuk biztosítani.

A *Művészeti Karon* a képzéshez szüksége gyakorlati ismereteket egyrészt a karon kialakított színészmesterség-termekben, látványtervező műtermekben, fotólaboratóriumokban szerzik meg a hallgatók, másrészt a színház stúdiószínpadán és külső gyakorlóhelyeken, művésztelepeken próbálnak, illetve alkotnak. A fotóriporter hallgatók Gyékényesen művészeti alkotótáborban, a rajzszakos hallgatók Balatonföldváron és a már több éves együttműködésben bérelt szálkai művésztelepen. Tartós bérleménye intézményünknek egy tihanyi tanya, ahol a fotós, rajzos és látványtervezős hallgatók egyaránt gyakorolhatnak.

1. 6. Oktatói létszámváltozás

A 2004. évi októberi statisztikában lejelentett oktatói létszámadatok az alábbiak:

	ÁTK	GTK	CSVM PFK	MFK	Egyetem összesen
Teljes munkaidős oktató	71	43	84	42	240
Részmunkaidős oktató	1	-	4	6	11
Megbízással foglalkoztatott	4	17	15	12	48
Egyetem összesen	76	60	103	60	299
Minősített oktatók					
MTA rendes tagja	2	-	-	-	2
MTA doktora	3	5	-	-	8
Tudományok kandidátusa	12	11	8	4	35
PhD doktor	28	11	7	10	56
DLA v. azzal egyenértékű művészeti díj	-	-	-	7	7
Doktori cím	7	2	14	2	25
Habilitált oktató	20	12	2	6	40

Az intézményi összes oktatói létszám a hallgatói létszámnövekedés következtében 33 fővel nőtt. A minősített oktatók száma is összesen 22 fővel nőtt az alábbiak szerint:

MTA rendes tagja	1 fő
MTA doktora	3 fő
PhD doktor	11 fő
DLA v. azzal egyenértékű művészeti díj	7 fő

1. 7. Kutatási tevékenység értékelése

A K+F tevékenység céljára 618.384 eFt állt rendelkezésre. A kutatásra biztosított pénzeszközök 24,9%-a költségvetési forrásból, 74,8%-a átvett pénzeszközből és 0,3% külső megrendelésre végzett K+F feladatra biztosított vállalkozási bevételből származott.

Doktorandusz képzés támogatása

A 29 fő nappali tagozatos doktorandusz képzésére 2004-ben 14.129 eFt-ot fordított az Egyetem.

Normatív kutatásfinanszírozás

Egyetemünk 2004. évben 28.070 eFt költségvetési támogatást kapott az előző év teljesítménymutatók alapján. A rendelkezésre álló keret felhasználásra került.

Az OM által biztosított támogatás 10%-át PhD képzésre fordítottuk. Normatív támogatásból finanszírozta az Egyetem a kutatás-fejlesztési stratégiájába illeszkedő témákat, valamint kutatási témák informatikai hátterének fejlesztését.

– **OM fejezeti kezelésű előirányzatból biztosított támogatás:**

FKFP pályázat útján elnyert támogatás

FKFP pályázatban az Egyetem 7789 eFt támogatást nyert el. A következő évre átvihető maradvány összege 4.046 eFt.

– **Más fejezetből fejezetek közötti átcsoportosítás útján K+F feladatra biztosított**

támogatás:

OTKA pályázat

2004. évben OTKA pályázatból 17 kutatási témára 70.499 eFt támogatás állt rendelkezésre. A kutatásokra felhasznált összeg 51.864 eFt. Támogatás maradványa 17.635 eFt.

FVM pályázat

A rendelkezésre álló összeg 33.683 eFt volt. Egyes kutatási témák megvalósítása áthúzódott 2005. évre, ezek maradványa 12.649 eFt.

K+F tevékenységre 2004. évben az Egyetemnek 462.565 eFt áll rendelkezésre átvett pénzeszközből. A kutatási programok külső forrásainak 74,8%-a ezen jogcímen keletkezett:

- a Nemzeti Kutatási fejlesztési programok (NKFP)
A támogatás teljes összege közel 340 millió Ft.
- OMFB forrásból 49.697 eFt állt az Egyetem rendelkezésére. A kapott pénzüsszege csak részben került a tárgyévben felhasználásra, a maradvány összege: 44.077 eFt
- KPKI forrás felhasználására 2004-ben nem került sor,
- Egyéb forrás címen az Egyetem több pályázati lehetőségéből jutott bevételhez. Ennek együttes összege 180.641 eFt, ebből 1 millió Ft az újonnan induló vállalati innovációs alap átvétel, melynek felhasználása részben történt meg. Maradvány összege: 35.880 eFt.

A CEPPAC nevű pályázatban 3 oktatónk vesz részt. A 80.741 Euro összegű projekt 2005-ben fog befejeződni.

Az Egyetemnek 8 témában volt jelentős tudományos eredménye, publikációi.

Az Intézmény 2004-ben 13 nagyobb konferenciát, értekezletet rendezett, melyek közül 4 nemzetközinek minősült. Több szakmai világrendezvényen is képviselték a hazai szakmai elitet egyetemünk dolgozói.

Közös Állattenyésztési Tudományos Napokat rendeztünk a horvát és szlovén testvérintézményekkel. A legnagyobb létszámú szakmai rendezvényt a VII. Pannon Állattenyésztési Napok eseményei jelentették.

A CSVN PFK-n ez évben is megrendezésre került a vizuális nevelés területén dolgozó oktatók országos módszervására.

A Pedagógus Továbbképző és Szolgáltató Intézet az OM vezető munkatársainak részvételével tanévkezdéskor ismét megszervezte a megye közoktatásvezetőinek továbbképzését a tanév rendjéhez köthető útmutatását.

A Művészeti Karon számos országosan elismert képző- és fotóművész kiállítás volt megtekinthető.

2. AZ ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA

2. 1. Főbb kiadási tételek alakulása

2. 1. 1. Az előirányzatok évközi változásai

Az Egyetem kiadásait előirányzat csoportonként az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Index %
Személyi juttatás	2.242.771	2.230.658	99,5
Munkaadókat terhelő járulék	786.231	774.823	98,5
Dologi kiadás	1.940.908	1.901.056	97,9
Ellátottak pénzbeli juttatása	275.424	247.956	90,0
Működési célú pénzeszköz átadás			
Működési kiadások összesen	5.245.334	5.154.493	98,3

Intézményi beruházási kiadások	571.186	582.534	101,9
Felújítás	173.831	173.831	100,0
Központi beruházási kiadások	1.450.217	1.450.216	100,0
Felhalmozási kiadások összesen	2.195.234	2.206.581	100,5
Kölcsön nyújtása	1.850	1.650	89,2
Költségvetési kiadások összesen	7.442.418	7.362.724	98,9
Alap és vállalkozási tevékenység közötti elszámolás	115	115	100,0
Finanszírozás kiadásai		- 1.472	
Kiadások összesen	7.442.533	7.361.367	98,9

A módosított előirányzathoz képest a tényleges kiadások 1,1%-kal maradtak el. Az előző évi tényleges kiadásokat viszont 2,8%-kal meghaladták.

Eredeti előirányzat	5.088.913 eFt
Kormányzati előirányzat változás	-10.000 eFt
OM hatáskörű előirányzat változás	1.675.364 eFt
Intézményi hatáskörű előirányzat változás	688.256 eFt
Összes előirányzat változás	2.353.620 eFt
Módosított előirányzat	7.442.533 eFt

A felügyeleti szerv által jóváhagyott változások állami támogatásból és átvett pénzeszközökből, az intézményi hatáskörű változtatások részben kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosításból, részben saját bevételből származó források kiadási előirányzatait, valamint alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolásokat tartalmazzák az alábbiak szerint:

Személyi juttatásokra	- 185.193 eFt
Munkaadókat terhelő járulékokra	25.044 eFt
Dologi kiadásokra	389.286 eFt
Egyéb folyó kiadásokra	- 330 eFt
Intézményi beruházásokra	498.800 eFt
Felújításra	173.831 eFt
Központi beruházásra	1.450.217 eFt
Kölcsön nyújtásra (lakás)	1.850 eFt
Összesen:	2.353.505 eFt
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolás	115
Mindösszesen	2.353.620 eFt

Az előirányzatok 46,2%-kal növekedtek a költségvetésben jóváhagyott összeghez viszonyítva. Előirányzat módosításra felügyeleti szervi és intézményi hatáskörben került sor. Az előirányzat emelések és a takarékos gazdálkodás lehetővé tette az Egyetem működőképességének fenntartását.

A mérlegben szereplő költségvetési aktív **átfutó elszámolások** összege: 1.007 eFt. A közalkalmazottak megelőlegezett családtámogatási ellátása és illetményelőlege összegét foglalja magába.

A költségvetési **passzív függő elszámolások** összege: 133 eFt. A munkavállalókkal és hallgatókkal összefüggő kétszeres térítésből befolyt összegeket tartalmazza. Rendezésük 2005. évben megtörténik.

Költségvetési **aktív függő és kiegyenlítő, valamint passzív átfutó és kiegyenlítő zárótételek** az Egyetemen nem voltak.

2. 1. 2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása eFt

Eredeti előirányzat	2.427.964
– közoktatási többlet	5.000
– OTKA kutatás	8.299
– Pedagógus díszoklevél	2.285

– Intézményfejlesztéssel kapcsolatos többlet	3.553
– FVM támogatás	2.142
– MTA kutatási támogatás	2.513
– NKFP kutatási támogatás	1.050
– Maradvány	7.738
– Saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítás	- 217.773
2004. évi módosított előirányzat	2.242.771

Időszak	Személyi juttatás eFt	Létszám (fő)	Átlagilletmény Ft/fő/hó
2004. évi módosított előirányzat	2.242.771	1.043	179.192
2003. évi tényleges teljesítés	2.257.526	1.040	180.892
2004. évi tényleges teljesítés	2.230.658	1.026	181.178
Index			
Bázishoz	98,8	98,7	100,2
Előirányzathoz	99,5	98,4	101,1

A működési kiadások csaknem 58,3%-át a személyi juttatások és járulékai képezik.

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

	Előirányzat eFt		Teljesítés eFt	Teljesítés megoszlása a dologi kiadás %-ában	Teljesítés %-a Tény/mód. előirányzat	Teljesítés %-a Tény/eredeti előirányzat
	Eredeti	Módosított				
Készletbeszerzések	546.700	533.062	533.062	28,7	100,0	99,5
Kommunikációs szolgáltatás	55.000	68.132	68.132	3,7	100,0	123,9
Szolgáltatási kiadások	477.800	682.521	679.912	36,6	99,6	142,3
Vásárolt közszolgáltatások	180.000	180.000	155.313	8,3	86,3	86,3
ÁFA összege	174.622	293.784	293.784	15,8	100,0	168,2

	Előirányzat eFt		Teljesítés eFt	Teljesítés megoszlása a dologi kiadás %-ában	Teljesítés %-a Tény/mód. előirányzat	Teljesítés %-a Tény/eredeti előirányzat
	Eredeti	Módosított				
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	60.500	60.500	47.944	2,6	79,2	79,2
Szellemi tevékenység végzésére kifizetés	30.000	63.779	63.779	3,4	100,0	212,6
Egyéb dologi kiadások	7.000	17.351	17.351	0,9	100,0	247,9
Dologi kiadások összesen	1.531.622	1.899.129	1.859.277	100,0	97,9	121,4

A dologi kiadások legjelentősebb tételeit a készletbeszerzések, a szolgáltatási kiadások, valamint a vásárolt közszolgáltatások tették ki. Az összes dologi kiadások volumene közel azonos nagyságrendben realizálódott az előző év tényszámához viszonyítva.

Az államilag finanszírozott nappali tagozatos hallgatóknak járó juttatást növelte a Bursa Hungarica ösztöndíja, mely célra az Egyetemnek 2004. évben 19.240 eFt állami támogatás állt rendelkezésére, a hallgatókkal kapcsolatos juttatások elszámolásakor további 3.210 eFt jogos igény jelentkezett.

2. 1. 4. Felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

Felhalmozási célra 2004. évben 2.206.581 eFt-ot fordított az Egyetem.

1. Felújítások

A felújítási kiadások forrása három fő elemből tevődött össze: elmaradt, áthúzódó munkák miatt pénzmaradványból 65.222 eFt, felügyeleti szerv által biztosított pótelőirányzatból 86.000 eFt, a 2003. évi CXVI. törvény előírása alapján 22.609 eFt.

- Állattudományi kar 14.498
- Művészeti Főiskolai Kar 159.333

Összesen: 173.831

2. Beruházási kiadások

Felhalmozási kiadásokra 72.386 eFt eredeti előirányzat állt az Egyetem rendelkezésére. A módosított előirányzat 2.021.403 eFt volt. Ténylegesen 2.032.750 eFt felhasználása történt meg.

Előirányzat módosításra az alábbiak szerint került sor:

Megnevezés	Kormány	Felügyeleti	Intézményi	Összesen ezer Ft
	hatáskörben			
Intézményi beruházás	- 10.000	27.363	481.437	498.800
Központi beruházás		1.435.617	14.600	1.450.217
Összesen	- 10.000	1.462.980	496.037	1.949.017

Intézményi beruházásokra 582.534 eFt-ot fordított az Egyetem.

Főbb jogcímei:

A beruházások vagyonnövelő hatását jelzi az alábbi táblázat, amely az immateriális javak és tárgyi eszközök értékének alakulását szemlélteti:

MEGNEVEZÉS	2003. év (eFt)	2004. év (eFt)	Index %
Immateriális javak	48.267	47.757	98,9
Ingatlanok	2.215.739	4.120.225	185,9
Gépek, berendezések, felszerelések	1.260.005	2.145.119	170,2
Járművek	80.202	78.432	97,8
Tenyészállatok	27.064	15.274	56,4
Beruházások	2.039.909	1.430.791	70,1
Beruházásokra adott előlegek	22.887	17.794	77,7
Összesen	5.694.073	7.807.635	137,1

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

2. 2. 1. A bevételek alakulása

MEGNEVEZÉS	Módosított előirányzat eFt	Teljesítés eFt	Index %
Intézményi működési bevétel	1.005.058	804.668	80,1
Működési célú pénzeszköz átvétel	1.565.523	1.744.736	111,4
Működési bevétel	2.570.581	2.549.404	99,2
Felhalm. és tőkejellegű bevétel	21.624	21.624	100,0
Felhalm. célú pénzeszköz átvétel	70.754	167.320	236,5

Felhalmozási bevételek	92.378	188.944	204,5
Támogatási kölcsönök visszatérülése	1.850	1.650	89,2
Költségvetési támogatás	4.691.005	4.691.005	100,0
Pénzforgalom nélküli bevételek	86.604	86.604	100,0
Költségvetési bevételek összesen	7.442.418	7.517.607	101,0
Alap és váll. tev. közötti elszámolások	115	115	100,0
Finanszírozási bevételek		- 414	
Bevételek összesen	7.442.533	7.517.308	101,0

Az intézményi működési bevétel, mint saját bevétel teljesítés összege a módosított előirányzathoz viszonyítva jelentős lemaradást mutat (19,9%), a bevétel tényleges nagysága a tervezett szinten realizálódott.

Ennek részleteit az alábbi táblázat mutatja:

MEGNEVEZÉS	Előirányzat		Tény eFt-ban	Megoszlás %
	Eredeti eFt-ban	Módosított eFt-ban		
Alaptevékenység bevételei	108.575	108.575	97.089	12,0
Alaptevé. összefüggő egyéb bevétel	506.914	706.914	568.046	70,6
Intézm. egyéb sajátos bevétel	27.882	27.882	31.160	3,9
ÁFA bevételek, visszatérülések	161.012	161.012	106.939	13,3
Vállalkozási bevételek	675	675	1.434	0,2
Intézményi működési bevételek	805.058	1.005.058	804.668	100,0

A legnagyobb (70,6%) hányadot kitevő alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételek 12,1%-kal nőttek az eredeti előirányzathoz viszonyítva, viszont közel 20%-kal elmaradtak a módosított előirányzattól.

2. 2. 2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai

- A módosított ÁFA törvény 2004. évtől nem teszi lehetővé a költségvetési támogatásokra jutó ÁFA levonását, az Egyetemnek a törvénymódosítás 40 M Ft bevételkiesést jelentett.
- A vetőmag értékesítés volumene elmaradt a tervezettől, mely 18 millió Ft árbevétel kiesést jelentett,
- A tej felvásárlási árat a piac határozta meg, jelentős felvásárlási árcsökkenés ment végbe.
- A gabonából túltermelés volt 2004. évben, ez a termékek piaci árát jelentősen csökkentette (40%),
- Az Egyetemet 2004. évben megillető földalapú támogatásból 45 M Ft kiutalása, áthúzódott 2005. évre.

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

2004. december 31-én az Egyetemen a behajthatatlan követelések állománya a működési bevétel 3⁰/₀₀ –a. A behajthatatlan követelések 62%-a a GENO-KAHYB Kft. felszámolása miatt keletkezett.

2. 3. Előirányzat – maradvány

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

Az előző évi (2003. év) előirányzat – maradvány 86.604 eFt volt.
Felhasználás jogcímei az alábbiak:

MEGNEVEZÉS	összeg eFt
Előirányzat – maradványt terhelő 5% befizetés OM-nek	16.950
Felújítási kiadások	65.222
Intézményi beruházási kiadások	4.233
Vállalkozási és alaptevékenység közötti elszámolás	199
ÖSSZESEN	86.604

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

A tárgyévi (2004.) előirányzat, illetve pénzmaradvány 154.883 eFt volt.

ÖSSZETÉTELE:

Alaptevékenység tárgyévi ei. maradványa	154.565 eFt
Vállalkozási tartalékok összesen	318 eFt
TARTALÉKOK ÖSSZESEN	154.883 eFt

A Kiadások és bevételek oldaláról a keletkezés okai szerint:

Kiadási megtakarítás	80.548 eFt
Bevételi túlteljesítés	74.017 eFt
Egyenleg	154.565 eFt
Vállalkozási tevékenységből alapfeladatra	115 eFt
Módosított kiadási megtakarítás	154.680 eFt
Költségvetési szervet meg nem illető rész	
Felhasználható előirányzat – maradvány	154.680 eFt

Az Egyetemenél 2004. évben keletkezett előirányzat – maradvány kiadási megtakarításból és bevételi túlteljesítésből tevődött össze. A felhasználható előirányzat – maradványhoz kötelezettségvállalások kapcsolódnak, így azok 2005. évben felhasználásra kerülnek.

3. EGYÉB

3. 1. A vagyonváltozás és gazdálkodás összefüggései

Eszközök állományi értékének változásai

MEGNEVEZÉS	Állományi érték eFt-ban		Index %
	2003.12.31-én	2004.12.31-én	
Befektetett eszközök	5.712.419	7.870.460	138
Forgóeszközök	368.981	434.120	118
Eszközök összesen	6.081.400	8.304.580	137

A Kaposvári Egyetem eszközállománya 37%-kal nőtt. A növekedést az intézményi és a központi beruházásokra, valamint a meglévő eszközök felújítására fordított összegek jelentik. Ezek közül kiemelkedő jelentőségű a központi beruházásként finanszírozott oktatási épületegyüttes 1.280.547 eFt értéke.

Megkezdődtek a Művészeti Főiskolai Kar oktatási épületének átalakítási munkálatai, melyre 46.989 eFt-ot használtunk fel központi beruházási forrásból.

2004. évben a CT-MR telepítési munkáihoz 65.000 eFt-ot központi forrást biztosított a főhatóságunk.

Az Oktatási Miniszter engedélyével a Műszaki Kémiai Kutató Intézet a Kaposvári Egyetemtől a Veszprémi Egyetem szervezetébe került áthelyezésre. A kezelésükben lévő immateriális javak és tárgyi eszközök térítésmentesen kerültek átadásra 328.316 eFt összegben.

Gépek és berendezések közül 20. 744e Ft összegben értékesítettünk

A tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevételeket intézményi beruházásra fordította az Egyetem, melyhez saját hatáskörben előirányzatot is módosított.

Az Egyetemen az eszközök bérbeadásából 22.567 eFt bevétel származott. Az Egyetem oktatási épületeinek eseti bérbeadásából származó bevétele 20.561 eFt volt.

Karbantartásra költségvetésünkben 89.100 eFt eredeti előirányzat szerepelt. Az év közben jelentkezett igények azonban szükségessé tették pótelőirányzat felhasználást, így 2004. évben 110.753 eFt-ot fordítottunk karbantartási és kisjavítási kiadásokra.

3. 2. Vállalkozási tevékenység

Az Egyetem vállalkozási tevékenysége alapvetően a Takarmánytermesztési Kutató Intézet szántóterületének eredményes hasznosításán alapult.

Külső szerv részére búza és kukorica kísérleteket végzett az Intézet. A vállalkozási tevékenységen képződött 318 eFt pénzforgalmi eredmény az alaptevékenység keretében megrendelt kutatáshoz az állam által biztosított központi forrást és pályázati pénzeszközt kiegészítette.

3. 3. Költségvetésből kiszervezett tevékenységek helyzete

2004. évben az Egyetemnél költségvetésből kiszervezett tevékenység nem volt.

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

A gazdasági társaságban az Intézmény részesedése nem jelentős. A befektetés összege 3.000 eFt.

A Kaposvári Egyetem más szervezetekben lévő részesedéseinek állománya 2004. évben a Műszaki Kémiai Kutató Intézet Veszprém kiválása miatt csökkent.

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Állami tulajdoni részesedés		Befektetett teljesítésének pénzeszköz		célja
	Aránya %	Összege eFt	Költség-vetési éve	kiemelt előir.	
KOLOSAGRO Kft. Budakeszi	6,0	3.000	1989.	érdekelts. alap	Tenyészlúd előállítás és forgalmazás

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

2004. évben az Egyetem lakásépítésre, vásárlásra 4 fő dolgozó részére összesen 1.650 eFt hosszú lejáratú kölcsönt nyújtott az előző években folyósított kölcsönök befolyt (2.498 eFt) törlesztőrészeleiből.

3. 6. Európai Unió programok, egyéb nemzetközi segélyprogramok

Egyetemünk az EU-5 keretprogram keretében 160.170 EUR-t, EU-5 CRAFT programon 40.087 EUR-t, összesen 50.777 eFt-ot nyert.

2004. évben 16.708 EUR-t 4.177 eFt-ot utalt le a pénzkezelő. A többi elszámolás folyamatban van.

Egyéb vegyes (UNIOS- és hazai) forrásból művelt kutatási témák finanszírozásának elszámolása a hazai pályázati alapok között szerepel.

4. A KÖLTSÉGVETÉSI ÉV GAZDÁLKODÁSÁNAK ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Összegezve a Kaposvári Egyetem gazdálkodását, megállapítható, hogy a felügyeleti szerv által biztosított támogatás, az eredményes pályázati munka keretében elnyert pénzeszközök és az OEP-től származó növekvő bevétel nem ellensúlyozták az előirányzott bevételektől való lemaradást.

A tárgyévi gazdálkodásban pozitív lehetőséget biztosított a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás rugalmasabbá tétele.

Az egész egyetemi infrastruktúra minőségi fejlődését hozta az elmúlt év.

Budapest, 2005. május 25.