

2004. ÉVI FELÜLVIZSGÁLT SZÖVEGES BESZÁMOLÓ

1. FELADATKÖR, TEVÉKENYSÉG

1. 1. Intézmény azonosító adatai

Név: NYUGAT-MAGYARORSZÁGI EGYETEM

Törzskönyvi azonosítószáma: 329783000

Honlap címe: www.nyme.hu

1. 3. Hallgatói létszámváltozások

A, Statisztikai adatok

Egyetemünk 2004. évi hallgatói létszámadatait tekintve megállapíthatjuk, hogy valamennyi fő képzési irányunk tekintetében jelentős növekedés tapasztalható, melyet az alábbi táblázat és diagramm is jól szemléltet.

adatok fő-ben

Megnevezés	Felsőfokú szakképzés		Főiskolai képzés		Egyetemi képzésű		Szakirányú továbbképzés		PHD, DLA képzés		Összesen	
	2003. év	2004. év	2003. év	2004. év	2003. év	2004. év	2003. év	2004. év	2003. év	2004. év	2003. év	2004. év
Államilag finanszírozott	227	312	4 760	4 996	2 401	2 431	0	0	48	52	7 436	7 791
ebből nappali	184	266	1 949	2 152	2 110	2 198	0	0	48	52	4 291	4 668
ebből levelező, esti	43	46	2 811	2 844	291	233	0	0	0	0	3 145	3 123
Költségtérítéses	12	30	2 454	2 684	1 164	1 269	1 447	1 477	169	169	5 246	5 629
Összesen	239	342	7 214	7 680	3 565	3 700	1 447	1 477	217	221	12 682	13 420

Hallgatói létszám az előző évhez viszonyítva 5,82 %-kal emelkedett, az államilag finanszírozott képzésben résztvevők száma 4,77 %-kal, míg költségtérítéses képzés esetén 7,30 %-kal növekedett, összetételében 2,5 % pontos arányeltolódás mutatható ki a költségtérítéses hallgatók javára.

A **doktorképzésben** résztvevő államilag finanszírozott hallgatók száma több mint 8 %-kal növekedett, míg a költségtérítéses képzésben résztvevők száma összegyetemi szinten nem változott.

B, Ösztöndíjak

Doktoranduszok ösztöndíja: 2004. évben 51 hallgató részesült e jogcímen ösztöndíjban, részükre kifizetett támogatás 48 470 eFt, biztosított támogatás 54 173 eFt, a különbözet (5 703 eFt) az év végi pénzmaradvány elszámolásánál került rendezésre.

Köztársasági ösztöndíj: 2004. évben 37 hallgató részesült e jogcímen ösztöndíjban, részükre kifizetett támogatás 11 193 eFt, biztosított támogatás 11 798 eFt, a különbözet (606 eFt) az év végi pénzmaradvány elszámolásánál került rendezésre.

Egyéb ösztöndíjak: hallgatóink jelentős része jogosult Bursa ösztöndíj támogatás igénybevételeire, 2004. évben részükre kifizetett támogatás 32 723 eFt, melyhez biztosított költségvetési támogatás 38 110 eFt, a különbözet (5 387 eFt) az év végi pénzmaradvány elszámolásánál került rendezésre.

C, Kollégiumi-és lakhatási támogatás

A kollégiumi ellátottság szintje 37, 51 % (míg előző évben 41,78 %), de a négy városban jelentősen eltérő, további férőhelybővítés elkerülhetetlen főleg Sopronban és Győrben.

Megnevezés	Államilag finanszírozott hallgatói létszám	Kollégiumi férőhelyek száma	Kollégiumi ellátottság (%)	Lakhatási támogatásra jogosultak száma	Lakhatási támogatást igénylők aránya (%)
Sopron	2 451	824	33,62	1 264	51,57
Győr	1 226	353	28,79	590	48,12
Mosonmagyaróvár	735	416	56,60	216	29,39
Székesfehérvár	256	158	61,72	9	3,52
Összesen	4 668	1 751	37,51	2 079	44,54

Kollégiumi támogatásban 1.751 fő, 87.550 e Ft összegben részesült 2004. évben, míg a lakhatási támogatásra jogosultak száma 2.079 fő, részükre kifizetett támogatás 103.950 e Ft.

D, Jegyzettámogatás

Egyetemünk tankönyv- jegyzettámogatás címén 7.000,- Ft/fő/év támogatást kapott, együttes előirányzati összege 32.683 e Ft, melyből 4.669 fő hallgató részesedett.

E, Sport- és kulturális támogatás

Intézményünk 2004. évben 4 669 fő után 3 829 eFt támogatásra volt jogosult, melyhez biztosított költségvetési támogatás 3 573 eFt, a különbözet (- 256 eFt) az év végi pénzmaradvány elszámolásánál került rendezésre. A rendelkezésre álló forrásból hallgatói sport napok kerültek részben finanszírozásra.

Intézményünk kulturális rendezvényein (felolvasó est, kiállítások, Adventi hangverseny, stb.) a hallgatók is aktívan részt vesznek, továbbá támogatjuk hallgatóink színház-, uszodabérlet vásárlásait.

D, Tudományos Diákköri tevékenység

Egyetemünk karai 2004. évben Kari Tudományos Diákköri Konferenciákat rendeztek:

- Geoinformatikai Kar 1szekcióban elhangzott 3 előadás,
- Közgazdaságtudományi Kar 4 szekcióban elhangzott 40 előadás,
- Mezőgazdasági- és Élelmiszertudományi Kar 6 szekcióban elhangzott 59 előadás.

1. 4. Hallgatói mobilitás

Intézményünk a Socrates/Erasmus valamint Leonardo pályázat keretében biztosítja a hallgatók külföldi tanulmányútjainak finanszírozását. 2004. évben 26 hallgató élt ezzel a lehetőséggel.

1. 5. Képzési szerkezet változása

A lineáris képzési folyamat bevezetése keretében Egyetemünkön 35 BSc szak létesítését kezdeményeztük és fogadta el a MAB, illetve az OM. Ezek közül a 2005/2006-os tanévben 5 BSc kurzust el is indítanak Karaink.

A 2005/2006 tanévben induló BSc alapszakok

EMK	Környezetmérnöki
FMK	Gazdaságinformatika
GEO	Földmérő és földrendező mérnök
MÉK	Élelmiszermérnök
	Mezőgazdasági mérnök

1. 6. Gyakorló intézmények és helyek változásai

A Nyugat-Magyarországi Egyetemen 4 **gyakorló intézmény** működik, melyek 2004. évi eredeti költségvetési támogatása 720.000 eFt, év közbeni többlettámogatás a normatív finanszírozáshoz kapcsolódóan 13 000 eFt, az így biztosított támogatás fedezte a feladatellátással kapcsolatosan felmerülő kiadásokat.

2003. július 1.-étől a gyakorló intézmények jogi státusza a helyére került, a fenntartói feladatokat az Egyetem Rektora, illetve központi apparátusa látja el, a szakmai felügyeletet továbbra is az illetékes kar(ok) feladata.

1. 7. Oktatói változások

2004. január 1. és 2004. december 31. között Egyetemünk dolgozóinak több mint 10%-a „kicserélődött”.

Munkakörök	ATFK	BPFK	EMK	FMK	GEO	CTK	MÉK	Összesen
Egyetemi tanár	0	0	18	15	1	5	23	62
Főiskolai tanár	7	3	0	0	3	0	0	13
Egyetemi docens	0	1	29	34	3	28	27	122
Főiskolai docens	25	14	0	0	12	0	0	51
Egyetemi adjunktus	0	0	20	13	1	27	26	87
Főiskolai adjunktus	22	17	0	0	10	0	0	49
Egyetemi tanársegéd	0	0	12	12	0	15	11	50
Főiskolai tanársegéd	10	9	0	0	3	0	0	22
Egyéb oktató	3	3	11	4	2	0	8	31
Összesen	67	47	90	78	35	75	95	487

Az előremenetelek 2004. évben összesen 8.279 eFt személyi juttatásnövekedést eredményeztek.

Oktatói mobilitás

Intézményünk a Socrates/Erasmus valamint Leonardo pályázat keretében biztosítja az oktatók külföldi tanulmányútjainak finanszírozását.

Egyetemünk 16 oktatója részesül **Széchenyi István Ösztöndíjban**. 2004. évben e jogcímen kapott támogatás 35 484 eFt, tárgy évben felhasznált összeg 27 413 eFt, a különbözet (8 071 eFt) az év végi maradvány elszámolásnál került rendezésre.

1. 8. K+F tevékenység, kutatási pályázatok

A K+F tevékenység forráscsoportonkénti megoszlása az előző évhez képest több mint 40%-os növekedést mutat, melynek alakulását a következő táblázatban mutatjuk be:

Megnevezés	Rendelkezésre álló forrás		Változás (%-ban)
	2003. év	2004. év	
Költségvetési támogatás	116 363	203 411	74,81
Átvett pénzeszköz	297 815	439 516	47,58
Vállalkozásoktól átvett pénzeszköz	179 327	188 815	5,29
Összesen	593 505	831 742	40,14

2003. évi K+F felhasználás maradványa 64.440 e Ft, míg 2004. évben 81 375 e Ft. A kutatási források jelentős növekedést mutatnak, melynek oka nagyobb részt az NKFP pályázatokhoz kapcsolódó támogatási összegek 2003. évi visszatartása 2004. évben realizálódott (az előirányzat felhasználási keretszámlánkra 105.850 e Ft érkezett), továbbá intézményünk Regionális Egyetemi Tudásközpont létrehozására és működtetésére nyert lehetőséget (ehhez kapcsolódóan kapott támogatás 2004. december végén 214 millió Ft).

A **normatív kutatástámogatás** az összes forrás mintegy 5,7%-át alkotja. A normatív kutatástámogatás 2003. évhez képest nem változott (47 810 e Ft), maradvány nélkül felhasználásra került. Jellemző felhasználási területei:

- kutatói és alkotói feltételek javítása,
- kutatási eredmények hasznosítása,
- PhD képzés feltételeinek javítása,
- együttműködések fejlesztése.

1. 9. Változások az intézményi szolgáltatásokban

□ OM támogatások és felhasználás

Intézményünk a kreditrendszer bevezetését szolgáló informatikai fejlesztések költségeihez 8,7 m. Ft költségvetési támogatásban részesült,

A szoftverellátottság javításához kapcsolódóan 2,5 m Ft költségvetési támogatásban részesült intézményünk.

□ Neptun EFTR üzemeltetés

Könyvtár támogatások hatása

Egyetemünk 2004. évben **könyvtár és levéltár támogatás** címén összesen 11 471 e Ft összegű forráshoz jutott, az alábbi bontásban:

a.) költségvetési támogatás a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériumától ⇒ 3 600 e Ft, (könyvtári dokumentum beszerzés),

b.) átvett pénzeszközök állománya az előző évhez viszonyítva közel 80 %-kal csökkent, a tárgy időszaki bevétel pályázatokhoz kapcsolódik. Támogatás forrása:

- NKÖM
- NKA támogatás.

Átvett pénzeszköz állományának alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2003. év	2004. év	Változás %-ban
Működési célú pénzeszköz	9 014	7 871	87,32
Felhalmozási célú pénzeszköz	29 717	0	0,00
Összesen	38 731	7 871	20,32

1. 10. Intézményen belül a szervezeti és a feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések

1. A nyugdíjas foglalkoztatottak létszámának csökkentése

2. Szervezeti egységek összevonása, vezetői megbízások csökkentése
3. Saját bevétel terhére történő foglalkoztatás arányának növelése

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

A működtetés költségvetési támogatása 4 461 937 eFt-ról 4 413 596 eFt-ra csökkent, a dologi kiadások támogatása elérte a kritikus szintet (2003. évben 790 072 eFt, míg 2004. évben már csak 632 095 eFt).

2. ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA

2. 1. A főbb kiadási tételek alakulása

2. 1. 1. Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

Intézményünk kiadási előirányzatát 95,32 %-ra teljesítette, a felhasználás közel 50 %-át a személyi juttatások, közel negyed részét a dologi kiadások alkotják.

adatok eFt-ban

Megnevezés	2003. évi módosított előirányzat	2003. évi teljesítés	2004. évi módosított előirányzat	2004. évi teljesítés	Előirányzat változás	Teljesítés változás
					% -ban a 2003. évhez	
Személyi juttatás	3 384 525	3 372 008	3 555 858	3 555 858	105,06	105,45
Munkaadókat terhelő járulék	1 121 131	1 066 664	1 142 655	1 022 480	101,92	95,86
Dologi kiadás	1 809 449	1 861 404	2 045 618	1 942 649	113,05	104,36
Egyéb működ.c. kiadás.	3 991	2 250	22 292	5 326	558,56	236,71
Ellátottak pénzbeli jutt.	551 958	560 635	619 935	619 935	112,32	110,58
Felújítás	123 428	123 428	118 000	84 480	95,60	68,44
Intézményi beruházás	721 612	631 711	526 304	416 993	72,93	66,01
Központi beruházás	2 530	2 530	154 403	154 403	6 102,89	6102,89
Lakásépítési kölcsön visszatérülés	2 850	2 850	0	0	0,00	0,00
Kiadás összesen	7 721 474	7 623 480	8 185 065	7 802 124	106,00	102,34
Működési bevételek	1 371 753	1 440 635	1 686 187	1 651 845	122,92	114,66
Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	0	2 060	0	2 501	0,00	121,41
Működési c. pe. átvétel	491 078	315 810	633 471	676 303	129,00	214,15
Felhalm. c. pe. átvétel	325 267	378 066	394 756	383 883	121,36	101,54
Költségvetési támogatás	5 503 892	5 503 892	5 427 034	5 427 034	98,60	98,60
Pénzmaradvány igénybevétel	26 634	26 634	43 617	43 617	163,76	163,76
Lakásépítési kölcsön visszatérülés	2 850	0	0	0	0,00	0,00
Bevétel összesen	7 721 474	7 667 097	8 185 065	8 185 183	106,00	106,76
Bevétel - Kiadás	0	43 617	0	383 059	0	878,23

Az Egyetem az egyes kutatások esetében - pályázatoktól függően - az alábbi költségekkel számol:

(adatok %-ban)

Kutatási terület	Rezsi költség	Kezelési költség	Egyéb befizetés	Összesen
OTKA	15	2	0	17
Egyéb kutatási támogatás (NKFP)	20	0	0	20
Vállalkozói	változó, illetve nincs mód elszámolásra			
Nemzetközi támogatás	változó, illetve nincs mód elszámolásra			

A függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, illetve bevételek okait és azok rendezésére tett intézkedéseket az alábbiakban elemezzük:

Aktív függő elszámolások, a pályázatokhoz kapcsolódó kiadásokat tartalmazzák.

Aktív átfutó kiadásoknál a 2003. évi étkezési utalványok és a polgári szolgálatot teljesítők, Munkaügyi Központ felé történő elszámolása került kimutatásra.

Aktív kiegyenlítő kiadások között a dolgozóknak adott munkabér előleg összege szerepel.

Passzív függő bevételek a tévesen utalt szakképzési hozzájárulást tartalmazzák.

Passzív átfutó bevételeken a visszautasított Giro tételek, idegenforgalmi adó, téves visszautalások (pl.: rossz bankszámlaszám) szerepelnek.

A passzív pénzügyi elszámolások a nemzetközi támogatások deviza elszámolását, a Magyar Államkincstárnál vezetett deviza számlákon lévő összeget tartalmazza.

2004. évi évközi többlettámogatás jogcímei:

- Kormányzati zárolás - 65 000 eFt
 - Befizetési kötelezettség - 18 920 eFt
 - Pályázatokhoz kapcsolódó támogatás:
 - o OTKA 37 052 eFt
 - o FKFP 5 700 eFt
 - o FVM 53 264 eFt
 - o Nukleáris balesetelhárítás 2 500 eFt
 - Felújítás 62 000 eFt
 - Közoktatás kiegészítő támogatás 13 000 eFt
 - Gyakorlati képzés támogatás 25 000 eFt
 - Központi beruházás 100 000 eFt
 - Egyéb támogatások 15 887 eFt
- (fogyatékos hallg. támogatása, pedagógus díszoklevél)

Működési bevételeket és átvett pénzeszközöket érintő előirányzat módosítások

- 1) PHARE CBC programhoz kapcsolódó előirányzat módosítás (elnyert támogatási összeg: 137.949.435 Ft, visszavont előirányzat: 129.722.829 Ft) 8.226.606 Ft.
- 2) Sopron, Erzsébet u. 9. sz. alatti épület (KTK Campus) vételárának teljesítéséhez kapcsolódó saját erő biztosítása 54.403.000 Ft
- 3) Saját hatáskörben kezdeményezett előirányzat-módosítások.

Konkrét, meghatározott feladatokra célzottan a tárcától kapott előirányzatok felhasználása:

Intézményünk 2004. évben a Sopron, Erzsébet u. 9. sz. alatti épület megvásárlásához 100 millió Ft költségvetési támogatásban részesült, melyhez 54,5 millió Ft saját erő biztosítása vált szükségessé.

2. 1. 2. Személyi juttatások előirányzatának és teljesítésének alakulása

A bériáramlás az előző évhez viszonyítva 5,45 %-kal, az eredeti költségvetéshez képest 4,91 %-kal emelkedett. A személyi juttatás alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

Személyi juttatások alakulása állománycsoportonként

adatok eFt-ban

Megnevezés	2003. év	2004. év	Változás %-ban	Eltérés
Állományba tartozók személyi juttatásai	2 968 518	3 351 221	112,89	382 703
ebből: megbízási díj	159 013	111 202	69,93	-47 811
Külső személyi juttatások	403 490	204 637	50,72	-198 853
ebből: megbízási díj	102 911	114 153	110,92	11 242
Személyi juttatások összesen	3 372 008	3 555 858	105,45	183 850

A rendszeres személyi juttatásoknál havonta átlagosan 5,46 %-os bérkiáramlási többlet mutatható ki az előző évhez viszonyítva (2003. évben 2 698 725 eFt, 207 594 Ft/hó; 2004. évben 2 846 213 eFt, 218 939 Ft/hó). Az egy főre jutó rendszeres személyi juttatás 2003. évben 1.996.098 Ft, 2004. évben 2.085.138 Ft volt, így a növekedés mértéke: 4,46 %.

A személyi juttatások közel 94 %-át az állományba tartozók részére teljesített kifizetések alkotják, melyből 3 % a saját dolgozóknak kifizetett megbízási díj.

A személyi juttatások 89 %-a költségvetési támogatásból került finanszírozásra, e forrásból rendelkezésre álló fedezet az alábbiak szerint alakult 2004. évben:

- eredeti támogatás 2 839 260 eFt,
 - módosított előirányzat 2 872 383 eFt volt,
- így jelentős forráshiány (285 678 eFt) mutatható ki.

A rendszeres személyi juttatások (5,46 %-os), valamint az állományba tartozók személyi juttatásának (12,89 %-os)

2004. évben kifizetett munkaadót terhelő járulékok tartalmazzák a 2003. év november havi bérekhez kapcsolódóan 2004. évre áthozott 75 000 eFt járulékfizetési kötelezettséget is, de nem tartalmazza a 2005. évre halasztott – APEH határozat alapján – 175 490 eFt-os terhet.

2. 1. 3. Dologi kiadások előirányzatának és teljesítésének alakulása

E jogcímen költségvetési támogatásból finanszírozható kiadások előirányzata alig haladta meg év végére a fél milliárd Ft-ot (632 095 eFt – 35 000 eFt – 18 920 eFt, - figyelmen kívül hagyva a pályázatokhoz kapcsolódó költségvetési támogatásból finanszírozható dologi kiadási előirányzatát - 578 175 eFt). A kiadások alakulásában jelentős szerepet játszik a szolgáltatások állományának növekedése, az ÁFA változás, valamint az áremelkedések hatása (pl. közüzemi díjak).

Dologi kiadások alakulása pénzforrásonként

adatok eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eltérés
Költségvetési támogatás	632 095	630 460	764 449	-133 989
Bevétel	1 070 272	1 415 158	1 178 200	236 958
Összesen	1 702 367	2 045 618	1 942 649	102 969

Az előző évhez képest 25,35 %-kal (közel 400 millió Ft-tal) növekedett a pénzügyileg teljesített dologi kiadások állománya. A szolgáltatási kiadások teljesítése 50 %-kal emelkedett.

A dologi kiadások csökkentését eredményező **intézkedések az alábbiakra terjedtek ki:**

- gépjárművek (egyetemi, illetve magántulajdonú) használatának szabályozására,
- kiküldetés szabályozására,
- reprezentációs célú kiadások szabályozására, keretek meghatározására,

Az alábbi táblázat a dologi kiadások összetételét, illetve főbb csoportonként változását mutatja.

A dologi kiadások főbb csoportonkénti alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	2003. év	2004. év	Változás %-ban
Készlet beszerzés	369 838	323 925	87,59
ebből: könyv, folyóirat, egyéb információ hordozó	86 868	86 118	99,14
kis értékű eszköz-beszerzés	4 669	43	0,92
Kommunikációs szolgáltatás	89 357	63 127	70,65
Szolgáltatási kiadások	741 764	1 124 805	151,64
ebből: bérleti és lízingdíj	109 842	149 796	136,37
gázdíj	74 468	99 275	133,31
villamos energia díj	68 591	75 581	110,19
víz és csatorna díj	29 774	29 073	97,65
karbantartás	114 146	125 945	110,34
Vásárolt szolgáltatások	222 322	311 931	140,31
ÁFA	237 035	290 777	122,67
Kiküldetés, reprezentáció	88 051	114 076	129,56
Egyéb dologi kiadások	42 115	38 057	90,36
Egyéb folyó kiadások	70 921	51 009	71,92
Összesen	1 549 724	1 942 649	125,35

2. 1. 4. Felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

Jelentős, több mint 400 millió Ft-os vagyongyarapodás mutatható ki az intézményi beruházások területén, melyből:

- KTK Campus épület információtechnológiai rendszer kiépítése,
- PHARE épület végszámlája,
- EMK ingatlan vásárlás,
- az ügyviteli- és számítástechnikai eszközvásárlás, valamint egyéb gépek beszerzése.

Intézményi beruházási kiadások alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	2003. év	2004. év	Változás %-ban
Immateriális javak	28 515	14 412	50,54
Ingatlanok	112 542	75 433	67,03
Földterület vásárlás	5 236	10 000	0,00
Gépek, berendezések	449 624	302 037	67,18
Járművek	38 324	15 111	39,43
Összesen	634 241	416 993	65,75

A támogatás felhasználásának elszámolása az alábbi táblázatban került összefoglalásra:

adatok: eFt-ban

Az intézmény által megvalósítandó feladat	Részfeladat-azonosító szám / jelzőszám /	2004. évi támogatási összeg	2003. évi fejezeti maradvány	2004. december 31-ig felhasználás összege	2004. évi kötelezettség-vállalással terhelt maradvány összege
Sopron, Erzsébet u. 9. alatti épület megvásárlása	154 403	100 000	-	100 000	300 000

Egyetemünk 2004. évben két jogcímen részesült felújítási támogatásban:

- Sopron, Erzsébet utcai épület átvételét követő felújítása tárgyában 20 millió Ft felhasználására,
- Sopron, Deák tér 32. sz. alatti épület tető felújítása címén 42 millió Ft rendkívüli felújítási támogatás felhasználására kapott lehetőséget.

2. 2. Bevételek alakulása

2.2. 1. A többletbevételek alakulása

Működési bevétel összetétel szerinti alakulása

Megnevezés	2002. év	2003. év	2004. év	Változás %-ban	
				2002. évhez	2003. évhez
Alaptevékenységből származó bevétel	351 374	486 463	400 138	113,88	82,25
ebből: tandíj, költségtérítés	245 625	314 575	214 477	87,32	68,18
kollégiumi díjbevétel	72 529	78 404	75 463	104,05	96,25
Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevétel	696 205	795 705	1 071 281	153,87	134,63
ebből: áru, készlet értékesítés	49 264	97 194	99 030	201,02	101,89
szolgáltatások ellenértéke	577 234	689 154	971 858	168,36	141,02
Egyéb sajátos bevétel	88 210	70 952	91 397	103,61	128,82
ÁFA bevétel	133 090	87 472	89 011	66,88	101,76
Kamatbevétel	29	43	18	62,07	41,86
Összesen	1 268 908	1 440 635	1 651 845	130,18	114,66

Átvett pénzeszközök állományának alakulása

	adatok e Ft-ban
OTKA	1 378
K+F és egyéb pályázatok	101 412
RET tudásközpont	216 658
Vállalkozások	188 815
KAC	3 350
OMFB	37 989
NKÖM	2 188
FVM	78 337
NKFP	313 352
APEH agrártermelési támogatás	1 544
Önkormányzati támogatások	63 056
EU szervezetek	6 756
NKA	4 300
Esélyt a tanulásra	6 080
BURSA ösztöndíj	34 971
Összesen	1 060 186

Az átvett pénzeszközökön belül jelentős részarányt képviselnek a szerzett szakképzési hozzájárulások (befolyt támogatás 2003. évben 179 328 eFt, 2004. évben 188 815 eFt).

Doktorképzés költségvetési támogatásának alakulása

Megnevezés		Doktorandusz képzésben résztvevők létszáma (fő)			Intézményt megillető képzési költség		
		Társ. Tud. (fő)	Term. Tud. (fő)	Összesen (fő)	Társ. Tud.33,3e Ft/hó/fő	Term. Tud.50e Ft/hó/fő	Összesen (Ft)
EMK	2001. évi létszám 8hó	0	6	6		2 400 000	2 400 000
	2002. évi létszám 12hó	0	4	4		2 400 000	2 400 000
	2003. évi létszám 12hó	0	6	6		3 600 000	3 600 000
	2004. évi létszám 4hó	0	6	6		1 200 000	1 200 000
Összesen							9 600 000
FMK	2001. évi létszám 8hó	0	4	4		1 600 000	1 600 000
	2002. évi létszám 12hó	0	3	3		1 800 000	1 800 000
	2003. évi létszám 12hó	0	5	5		3 000 000	3 000 000
	2004. évi létszám 4hó	0	5	5		1 000 000	1 000 000
Összesen							7 400 000
KTk	2001. évi létszám 8hó	0	0	0	0	0	0
	2002. évi létszám 12hó	2	0	2	799 200	0	799 200
	2003. évi létszám 12hó	3	0	3	1 198 800	0	1 198 800
	2004. évi létszám 4hó	4	0	4	532 800	0	532 800
Összesen							2 530 800
MÉK	2001. évi létszám 8hó	0	7	7		2 800 000	2 800 000
	2002. évi létszám 12hó	0	4	4		2 400 000	2 400 000
	2003. évi létszám 12hó	0	6	6		3 600 000	3 600 000
	2004. évi létszám 4hó	0	5	5		1 000 000	1 000 000
Összesen							9 800 000
Mindösszesen					1 731 600	26 800 000	29 330 800

A **GYES-GYED**-en lévő hallgatók (2003/2004. tanév II. félévében összesen 322 fő, míg a 2004/2005. tanév I. félévében összesen 404 fő) után az eredeti költségvetésünkbe szerkezetileg beépülő 31.400 e Ft támogatáshoz az év során többlettámogatásban nem részesültünk. Az egyetemünket megillető támogatás összege 44 772 e Ft, a különbözet (13.372 e Ft) a pénzmaradvány elszámolásánál került rendezésre.

A **nyelvvizsgát** tett és arra jogosult hallgatók nyelvvizsga díjának térítésére, valamint a nyelvvizsga központ fejlesztésére intézményünk az eredeti költségvetésben 11 100 eFt támogatást kapott, melyet az előírásoknak megfelelően használt fel.

Egyéb feladatfinanszírozási támogatások:

b.) eredeti költségvetésbe beépülő:

- Nemzetiségi képzés támogatása (4 500 eFt),
- Második tanár szak támogatása (400eFt)

c.) évközi többlettámogatás:

- Pedagógus díszoklevél adományozás (6 464 eFt),
- Roma fiatalok tanulmányi költségtérítése (70 eFt),
- Határon túli továbbképzés támogatása (2 000 eFt),
- Gyakorlati (művész-, agrár) képzés támogatása (25 000 eFt),
- Fogyatékkal él hallgatók támogatása (2 400 eFt),
- Tehetséggondozó (Kitaibel) verseny támogatása (500 eFt)

2. 2. 2. A bevételek tervezettől való eltérésének okai

Egyetemünk bevétele az előző évhez viszonyítva 14,66 %-kal (2002. évhez képest több, mint 30 %-kal) növekedett. Intézményünk működési bevételi eredeti előirányzata 1 321 784 eFt, míg módosított előirányzata 1 686 187 eFt, előirányzat változás + 27,57 %.

A bevétel ilyen nagy mértékű emelkedése döntően a költségtérítéses hallgatói létszám növekedésével, másrészt az innovációs törvény által lehetővé tett innovációs járulék szerzésével függ össze.

Szintén jelentős mértékű növekedés mutatható ki az alaptevékenységgel összefüggő bevételeknél, melyek az egyetemünk által nyújtott szolgáltatások állományának növekedéséből, ezen belül a posztgraduális és egyéb államilag nem finanszírozott képzések bevételeiből származnak.

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

A vevői követelés állományunk az előző évhez viszonyítva jelentős mértékben növekedett, 2004. december 31-én 86.659 e Ft volt. Behajthatatlan követelés állományunk 2004. december 31-én nem volt.

2. 3. Előirányzat maradvány

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

2003. évben keletkezett előirányzat-maradvány 43.617 eFt volt, mely pályázati pénzeszközökhöz (NKFP, OTKA, K+F), költségtérítéssel képzésekből befolyt bevételekhez, valamint szakképzési hozzájárulásokhoz kapcsolódott.

A felhasználás jogcímei:

- személyi juttatás:	12.517 e Ft
- munkaadót terhelő járulékok:	4.005 e Ft
- dologi kiadások:	27.095 e Ft

2003. évi előirányzat-maradvány elszámolás alapján egyetemünket terhelő befizetési kötelezettség összege: 18 920 eFt.

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

Egyetemünk 2004. évi kiadási megtakarítása 382 940 eFt, a bevételi túlteljesítése 118 e Ft volt, költségvetési tartalék 383 058 eFt.

2004. év végén fennálló kötelezettségeink:

- szállítói tartozás:	721 241 e Ft
- APEH felé TB tartozás:	175 490 e Ft

Kiadási megtakarítás összetevői:

- személyi juttatások:	109 311 e Ft
- munkaadót terhelő járulékok:	120 293 e Ft
- dologi és egyéb folyó kiadások:	102 968 e Ft
- egyéb működési célú kiadások:	16 966 e Ft
- felújítások:	33 520 e Ft
- intézményi beruházás:	109 311 e Ft
- lakásépítési kölcsön:	- e Ft

Előirányzat maradványok keletkezésének oka

- intézményünk lehetőséget kapott Regionális Egyetemi Tudásközpont létrehozására, kialakítására; elnyert támogatási összeg meghaladja az 1 milliárd Ft-ot, 2004. december utolsó napjaiban jóváírt támogatás több mint 216 millió Ft,
- továbbá egyéb pályázati pénzeszközök (NKFP, OTKA, K+F) 2004. évi támogatási keretének 2004. december végén történő jóváírásához (MÁK által),
- valamint költségtérítéssel képzésekből befolyt bevételekhez, kapott szakképzési hozzájárulásokhoz, innovációs díjakhoz kapcsolódik.

3. EGYÉB

3. 1. Gazdálkodás és vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése

Egyetemünk mérleg főösszege 4.031.053 eFt-ról 4.646.355 eFt-ra nőtt (15, 26%-os növekedés). Az immateriális javak állománya 38.090 eFt-ról 33.157 eFt-ra csökkent, míg a tárgyi eszközök mérlegértéke 3.818.320 e Ft-ról 4.059.645 eFt-ra növekedett. Valamint a pénzeszközök záró állományának növekedése (375 millió Ft).

Tárgyi eszköz használhatósági fokának alakulása

Tárgyi eszközök	2002. év	2003. év	2004. év	Változás %-ban	
				2002.évhez	2003. évhez
Ingatlan	82,90	81,63	81,33	-1,89	-0,37
Gépek,berendezések, felszerelések	34,89	36,61	33,18	-4,90	-9,37
Járművek	33,86	36,06	28,14	-16,89	-21,96
Összesen	69,23	62,37	60,47	-12,65	-3,05

Tárgyévben befolyt felhalmozási és tőke jellegű bevétel (2 501 eFt), feleslegessé vált gépek, berendezések, valamint káreseményt szenvedett jármű értékesítésével kapcsolatosan keletkezett; azaz jelentős vagyonsökkenésre e miatt nem került sor. Intézményünk költségvetési tartaléka több mint 8 szorosára nőtt, de még mindig (mint az előző években) nem nyújt fedezetet a fennálló kötelezettség teljesítésére.

3. 2. Vállalkozási tevékenység

Egyetemünk vállalkozási tevékenységet nem végez. A meglévő kapacitás teljes kihasználására „Alaptevékenységet kiegészítő tevékenységet” folytat.

3. 3. Költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete

2000. január 01-i integrációt megelőzően egyetemünk két kara (ATFK, GEO) az épülettakarítási és portaszolgálati feladatait „kiszervezte”, e tevékenységeket külső vállalkozásokkal látatja el. 2000. évben került sor a mosonmagyaróvári Karunkon a gépjárműszolgálat, valamint 2002. évben az épülettakarítási feladatok külső vállalkozás részére történő átadására. További tevékenységek „kiszervezésére” 2003. és 2004. években nem került sor.

3. 4. Intézmény felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, közhasznú társaságok, gazdasági társaságok

A 2004. évben egyetemünk nem részesített támogatásban alapítványokat és gazdasági társaságokban sincs részesedése.

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

Lakásépítési alap

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó egyenleg	Forgalom		Záró egyenleg	2004. évben kölcsönt felvevők száma (fő)
		Törlesztés	Kölcsön		
Soproni karok	6 723	2 350	1 747	7 326	7
ATFK	2 640	0	844	1 796	0
GEO	0	0	0	0	0
MÉK	3 776	800	1 611	2 965	4
Összesen	13 139	3 150	4 202	12 087	11

3. 6. Európai Unió programok, egyéb nemzetközi segélyprogramok

Egyetemünk pályázati tevékenységének növekedését jelzi a devizában lebonyolódó nemzetközi támogatási programok számának növekedése is, (2003. évben 8, 2004. évben 15 program).

Devizaszámlák forgalma

adatok EUR-ban

Megnevezés	Támogatási program célja	2004. évi nyitó	2004-ben beérkezett támogatás	2004. évi kiadás	2004. évi záró egyenleg
LEONARDO program	oktatás	7 332,65	4 439,78	11 528,81	243,62
LEONARDO HU/04/PL/222	oktatás	0,00	20 430,49	17 891,07	2 539,42
HU010803-A006 PHARE CBC program	digitális geo adatállomány előállítása	37 975,84	3 419,98	37 360,53	4 035,29
COST ACTION E 15	külföldi tanulmányút, találkozók, konferenciák	3 053,86	30,72	0,00	3 084,58
PHARE H9809-01 ERASMUS ACTION 2-2-199-37	külföldi tanulmányút, találkozók, konferenciák	22 669,59	128,08	17 850,86	4 946,81
IST-200-25183 COFURM	külföldi tanulmányút, tanácsadás	37,86	10 459,34	2 323,48	8 173,72
SOCRATES NODE	távoktatás hálózat szervezése	19,13	5 628,26	8,12	5 639,27
NATURE-GIS	védett területek és földrajzi információk tematikus hálózata	8 373,28	4 572,67	3 109,63	9 836,32
HU010803-A034 PHARE CBC program	környezetkímélő szőlőtermesztési technológia a soproni borvidéken	29 083,44	3 052,25	28 209,09	3 926,60
88129-CP-1-2000-1-Be-Minerva-ODL	Nyitott és távoktatási hálózat kifejlesztése	6,73	3 249,59	5,68	3 250,64
CETRA	Számítógépes és információs szolgáltatás	0,00	8 950,51	8 843,54	106,97
INTERREG IIC Operation	Rendezvényszervezés	0,00	12 741,00	3 972,41	8 768,59
VISA (USD-ban)	oktatás, tanulmányút	0,00	2 743,86	0,00	2 743,86
LIME	oktatás	11 447,99	32,96	81,53	11 399,42
SDILA	oktatás, tanulmányút	7 341,66	25,76	45,59	7 321,83

Devizaszámlák 2004. évi kiadásai

adatok EUR-ban

Megnevezés	Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Beruházás	Összesen
LEONARDO program	9 928,00	1 600,81	0,00	11 528,81
LEONARDO HU/04/PL/222	0	17 891,07	0,00	17 891,07
HU010803-A006 PHARE CBC program	6 791,00	13 284,53	17 285,00	37 360,53
COST ACTION E 15	0,00	0,00	0,00	0,00
PHARE H9809-01 ERASMUS ACTION 2-2-199-37	0,00	17 850,86	0,00	17 850,86
IST-200-25183 COFURM	0,00	2 323,48	0,00	2 323,48
SOCRATES NODE	0,00	8,12	0,00	8,12
NATURE-GIS	0,00	2 334,63	775,00	3 109,63
HU010803-A034 PHARE CBC program	0,00	28 209,09	0,00	28 209,09
88129-CP-1-2000-1-Be-Minerva-ODL	0,00	5,68	0,00	5,68
CETRA	3 543,00	5 300,54	0,00	8 843,54
INTERREG IIC Operation	0,00	3 972,41	0,00	3 972,41
VISA (USD-ban)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIME		81,53		81,53

SDILA	0,00	45,59	0,00	45,59
Összesen	20 262,00	92 908,34	18 060,00	131 230,34

4. A KÖLTSÉGVETÉSI ÉV GAZDÁLKODÁSÁNAK ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Bevételeink meghaladták a 8 milliárd Ft-ot, s a költségvetési tartalék év végén megközelítette a 400 millió Ft-ot. Kedvezőnek tekinthető a saját bevételek további növekedése, a működési bevételek 14,7 %-kal (211 millió Ft-tal) növekedtek az előző évihez képest, az átvett pénzeszközök jogcímen érkezett pénzforrások összege pedig több mint a duplájára (114,2 %-kal, 360 millió Ft-tal) emelkedett a 2003. évhez képest.

Tovább emelkedett Intézményünk hallgatóinak a létszáma, működik a hallgatói tanulmányi rendszer (NEPTUN).

2004. évben is gyarapodott az Egyetem vagyona (mintegy 240 millió Ft-tal), igaz az előző évekhez viszonyítva kisebb mértékben.

5. EGYÉB INFORMÁCIÓK

Egyetemünk részt vesz a magántőke bevonásával megvalósuló PPP konstrukciókban:

- Kollégiumi PPP, melynek keretében a befektetővel megkötött szerződés értelmében 400 férőhelyes diákotthon kerül megépítésre.
- Oktatási épületek rekonstrukciója illetve új épületek építése Sopronban, valamint Mosonmagyaróváron.

Budapest, 2005. május 25.