



Márton Áron Szakkollégium

2005. évi szöveges beszámoló

Budapest, 2006. április 26.

2005. évi szöveges beszámoló

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Név: Márton Áron Szakkollégium (rövidített név: MÁSZ)

Cím: 1037 Budapest Kunigunda útja 35.

Törzsszám: 329408

Honlap: www.martonaron.hu

A MÁSZ által ellátott tevékenységi kör megújult és bővült, melyet a 2005 január 14-én módosított alapító okirat rögzített, és a feladatbővülés a módosított 2005. 07. 26-án jóváhagyott SZMSZ is beépült.

A Márton Áron Szakkollégium a magyar felsőoktatási intézményrendszerbe illeszkedő olyan költségvetési szerv, amely a magyarországi felsőoktatási intézmények határon túli magyar hallgatói számára kollégiumi elhelyezést, szakkollégiumi képzést biztosít, ezzel kapcsolatosan további szolgáltatásokat nyújt, valamint határon túli magyar vonatkozású köz- és felsőoktatási pályázatok kiírásával, lebonyolításával kapcsolatos feladatokat lát el. Feladataink ez utóbbi kapcsán folyamatosan bővültek, az OM-MÁSZ együttműködési megállapodás során. /6261/2005 sz. megállapodás /

1.2.1. Kollégiumi elhelyezést biztosítunk 4 telephelyen,

Budapesten	1 180	férőhelyen
Pécsett	100	„
Debrecenben	105	„
Szegeden	155	„
Összesen:	1 540	„

a magyarországi felsőoktatási intézményekben tanuló határon túli magyar hallgatók számára. Az átlagos hallgatói létszám 1 231 fő volt 2005 év átlagában. A kihasználtság 79.9 %-os. Ez évben is gondot jelentett, hogy a részképzős hallgatók érkezését nem tudják az AGORA Irodák pontosan jelezni, ezért számukra folyamatosan fenn kell tartanunk 150 férőhelyet, valamint minden törekvésünk ellenére nyáron nem tudjuk feltölteni a kollégiumainkat. E két tényező együttes hatása, a viszonylag alacsony kihasználtság.

1.2.2. Szakkollégiumi képzést biztosítunk a Budapesti és vidéki kollégiumokban, melyek jelentős számú hallgatót vonzanak. Ez évben is a hallgatók igényeire építve szerveztük az oktatásokat. E feladat ellátására forrást az alapköltségvetésünk nem biztosít. Az OM-MÁSZ együttműködési megállapodás egyre kisebb összegű támogatást nyújt a szakkollégiumi képzéshez is. A szakkollégiumi képzésben 2005 év átlagában

Budapesten	539	
Pécsett	76	
Debrecenben	94	
Szegeden	135	fő vett részt. .

1.2.3. Központi Szolgáltató Irodát (továbbiakban: KSZI) működtetünk, mely a MANYIR és ARION adatbázis üzemeltetésével mind a hallgatók, mind az irányító és ellenőrző szervek felé naprakész információkkal szolgál. (ügyfélszolgálati feladatok, hallgatói nyilvántartás, ösztöndíjazás, szakkollégiumi ügyek stb.)

2005 évben a MANYÍR és az ARION rendszer kiváltását indítottuk el, hogy az elavult, bonyolult rendszert egy életképebb, informatívabb adatbázis rendszerrel, a NEPTUN rendszerrel váltsuk fel. A NEPTUN-ra történő átállás év végén még nem fejeződött be.

1.2.4. A Kutatások Koordinációs Irodája amely, a határon túli oktatáspolitikát, ösztöndíjazást segítő kutatások bonyolítását, koordinációját látta el, és tartotta a kapcsolatot a határon túli szervezetekkel, az AGORA Irodákkal, 2005 évben ellátta a Karrier Iroda feladatait is, nevezetesen, a tanulmányait befejező végzett, határon túli hallgatók szülőföldi visszatérését elősegítő állásajánlatok szerkesztésében való közreműködést, a szakmai gyakorlatok, és más elhelyezkedésükkel kapcsolatos lehetőségek feltárását és közvetítését.

1.2.5. Mind a négy városban zökkenőmentesen működött a kollégium, üzemeltetési zavarok csak átmenetileg voltak. A kollégiumok biztosították a hallgatók számára a tanulási lehetőségeket, a képzési, kulturális és sportprogramok teljesítéséhez a szükséges személyi és tárgyi feltételeket. A határon túli fiatalok a hagyományokra építve igénylik a sportprogramokat, kulturális programokat és nagy számban vesznek részt benne.

2005 évben a **nyári egyetem** nagysikerű rendezvényét részben OM, részben külső támogatók segítségével, 1 év kihagyás után újra megrendezni, melyen közel 150 határon túli egyetemi hallgató vett részt.

2005 évben az alapfeladatainkon túl névadónk **Márton Áron erdélyi püspök halálának 25 évfordulóját** megünneplendő külön tervet foglalmaztunk meg. A tervet folyamatosan aktualizáltuk és meg is valósítottuk. Mintegy 20 rendezvényt bonyolítottunk külső támogatók segítségével a MÁSZ-ban a jubileumi rendezvények kapcsán, melyek a MÁSZ nevét is megemelték intézményen és határon belül és azokon túl is./ Felállítottuk Márton Áron püspök első köztéri szobrát a MÁSZ kertjében, Márton Áron nevéhez fűződően intézményi kitüntetést alapítottunk, Tudományos felolvasó ülést szerveztünk PHD-s hallgatóink bevonásával, kiadványokat jelentettünk meg stb. /

1.2.6. 2005 évben is ellátta a MÁSZ az Oktatási Minisztériummal (továbbiakban: OM) kötött megállapodás keretében a határon túli magyar hallgatók egészségügyi hozzájárulás kapcsolatos adó befizetési, feladatokat. (157/2001. IX.12.) Korm. Rend. 11.§. 9. bek.)

1.2.7. Vállalkozási tevékenységet 2005 évben sem folytatott a MÁSZ.

1.2.8. A MÁSZ az alapító okiratában megfogalmazottan, demokratikusan a Szenátussal a Kollégiumi Hallgatói Önkormányzattal az Igazgatói és Vezetői testülettel együttműködve, eredményesen működött.

1.3.1 A MÁSZ 2005 évben megvalósított alapfeladatait az 1.2 részpontjainál rögzítettük.

1.3.2. Alapfeladatainkon túl kapott feladatok

2005 I. felében az OM-el kötött 6261/2005 sz. együttműködési megállapodás alapján a MÁSZ látta el a határon túli közoktatási támogatásokkal kapcsolatos pályázati feladatok egy részét, a felsőoktatási ösztöndíjazással kapcsolatos feladatokat, valamint a

pályázatokhoz kapcsolódó egyéb feladatokat. A pályáztatási, döntési, pénzügyi-menedzselési, elszámoltatási rendszer működtetését kapta feladatul a MÁSZ. Az együttműködési megállapodást 4 alkalommal módosítottuk, melynek következtében

Közzoktatási pályázatokhoz	123, 700 e Ft
Felsőoktatással kapcsolatos pályázatokhoz	127, 120 „
Egyéb feladatokra	239, 205 „
Összesen:	490,025 „

pótelőirányzatot kaptunk. Ebből 2006 évben került kiutalásra 23 765 e Ft.

A támogatás forrása XX. Fejezet II/7/13

A feladatok 2006. I. félévére áthúzódnak, a végső elszámolás határideje 2006. 06. 30.

Itt említjük meg, hogy 2005. 06. 30-án tettünk eleget az előző évi együttműködési megállapodásból fakadó elszámolási kötelezettségünknek, mely a 15548/2004-es számot viselte.

1.3.3. Államháztartáson kívülről származó támogatások

A 2005. évi munkaterv elkészítése során is tudtuk, hogy a költségvetésünk szűk mozgásteret biztosít számunkra, és csak külső források (pályázati pénzek) segítségével tudunk a kollégiumaink helyzetén javítani. A pályázatok figyelésére, a MÁSZ munkatársi gárdájának koordinálására pályázati referenst bízunk meg, aki sikeresen irányította ezt a tevékenységet.

2005 évben a jubileumi rendezvényekre nyújtottunk be pályázatokat és közel **7 millió Ft** külső támogatót szereztünk. Támogatóink között tudhattuk - többek között - a Magyar Nemzeti Bankot, a Képző és iparművészeti Lektorátust, a Japán Magyar Üzleti Irodát de rendezvényeinket támogatta a Határon Túli Magyarok Hivatala, a Fővárosi Önkormányzat, a III. ker. Önkormányzat, az Országgyűlés Hivatala stb.

A Héra Alapítványtól **3.3 millió Ft** értékben kaptunk energiatakarékos égőket.

A Pro Renovanda, Verőce Önkormányzata, a Magyarok Világszövetsége és magánemberek is támogatták közel **0.5** mill Ft-tal a MÁSZ színpad működését, előadások megtartását.

A 2004 év végén ICSSZEM-MOBILITÁS pályázatán ifjúsági szálláshelyek kialakítására elnyert **9 millió Ft-ból** 2005 évben megújult a MÁSZ Budapesti kollégiumépületének bejárata, és a B. épület részképzős szintjének egy vizesblokkja.

1.4 Az intézményen belüli szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések

A MÁSZ szervezeti struktúrájában említésre méltó változás, hogy a Karrier és Kutatói iroda munkája átmenetileg összevonásra került, mivel a Karrier Iroda vezetője szülési szabadság miatt várhatóan 2 évig távol lesz.

A Szegedi Kollégiumban a portaszolgálatot 3 főállású portás helyett 3 diák látja el 2005. július 1-től, akiket Diákszövetkezeten keresztül foglalkoztatunk.

A kötelező létszám-csökkentés 3 fővel érintette a MÁSZ-t, de saját hatáskörben további 2 fővel csökkentettük a létszámot, így 2005 év végére az engedélyezett létszámunk a 4 tagkollégiumban együttesen 60 főre csökkent. Jogszabályváltozásból adódó szabályozási és finanszírozási hatások nem érték a MÁSZ-t.

2.1. Az előirányzatok alakulása

Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek és kiadások okai és rendezésükre tett intézkedések:

A 2005 évi mérleg 56 sorában szereplő aktív függő elszámolások 7 653 e Ft-os tétele 11 tétel téves kifizetéséből adódik, melyből 2006 év elején 9 tétel rendezést is nyert. A mérleg 56-os sorában szereplő 3 817 e Ft aktív átfutó elszámolások néhány tétele megelőlegezett, de 2006 évet érintő kifizetés, mely szintén rendeződött 2006 év elején.

2.1.1. Az előirányzatok évközi változása

Az intézmény eredeti költségvetési előirányzata 428,1millió Ft volt, mely az előző év azonos időszakához viszonyítva 10 millió Ft-tal több, elsősorban azért, mert saját bevételeit jelentősen, 21 millió Ft-tal megemelte az intézmény. . Év közben kormány hatáskörben 2 571 e Ft-t elvonás történt. **A saját bevétel és állami támogatás aránya az év kezdetén 40:60 % .**

Összességében a 4 telephelyen működő MÁSZ működési feladatait ez a 425,5mill. Ft-os költségvetés szolgálta, úgy, hogy a jelentős energia áremelések hatásának kompenzálására nem került sor.

Kormányzati hatáskörben 2 056 e Ft-tal nőtt az előirányzat a létszámcsökkentések költségkihatásainak ellentételezésére kapott támogatásarányos összeggel, valamint a zárolás következtében.

A már korábban említett új feladatokkal összefüggően (közoktatási és felsőoktatási pályázati rendszer működtetése). 466 560 e Ft fejezeti kezelésű előirányzati támogatásban részesült a MÁSZ, valamint Intézményi hatáskörben 97 547 e Ft-tal nőtt a 2005 évi kiadási előirányzat, mely a 2004 évi pénzmaradvánnyal van szoros összefüggésben (60 742 e Ft), továbbá pályázatokon elnyert pénzüsszegek, valamint az egyetemektől átvett pénzeszközök előirányzatosítása valamint többletbevételekből (21 600 e Ft) képzeti előirányzatok hatottak a saját hatáskörű előirányzati növekedésre

Összességében 566 163 e Ft-tal nőtt a költségvetés 2005 évi eredeti előirányzata, így az év végi módosított előirányzat 994 263 e Ft, mely az eredeti előirányzat 232,3 %-nak felel meg.

2.1.2 A személyi juttatások előirányzatának alakulása.

2005 évi személyi juttatás eredeti előirányzata 158,2 millió Ft volt, melyet a közoktatási és felsőoktatási pályázattal összefüggő személyi juttatás, valamint a szakkollégiumi oktatók és szervezők bérezésére juttatott keret, valamint a létszámcsökkentések költségkihatásainak ellentételezésére juttatott támogatás növelt 21,6 millió Ft-tal.

Év közben 3,4 millió Ft-tal csökkentettük saját hatáskörben a személyi juttatás előirányzatát a szolgáltatási számla ellenében végzett dologi kiadások ellentételezésére. Így e kiemelt előirányzat 176,4 millió Ft-ra módosult.

Az év elején az engedélyezett létszámunk a 4 tagkollégiumban együttesen 63 fő volt. Év közben a takarékosági intézkedések eredményeképpen felügyeleti döntés értelmében 3 fő álláshely zárolására tettünk intézkedést, és 2005 év elején tudtuk realizálni a korábban 2004 év végén elhatározott 2 fő létszámcsökkentést is.

MÁSZ-ban foglalkoztatottak éves bérezése Ft összegben

adatok eFt-ban	2004 év	2005év	Index
átlagbére	1 361 050	1 743 614	128,1 %
átlagkeresete	1 952 183	2 371 245	121,4 %
átlagjövedelme	2 356 066	2 823 964	119,8 %

átlaglétsszáma	60 fő	57 fő
-----------------------	--------------	--------------

2005 évben a ténylegesen teljesített 176,3 millió Ft személyi juttatással/melyből külső személyi juttatásra fordított összeg 15,4 millió Ft / és 57 fő átlaglétsszámmal az átlagjövedelmeket jelentős mértékben tudta növelni intézményünk

A belső megtakarításokat és a rendszeres béren kívüli személyi juttatás összegét célszerűen adómentes juttatások (üdülési csekk, étkezési utalvány, önkéntes nyugdíjpénztári és egészségpénztári befizetések stb.) formájában törekedtünk kifizetni, mely mind a közalkalmazottak mind a munkáltatói kifizetések tekintetében a legolcsóbb juttatásnak számított.

2.1.3. A dologi kiadások előirányzata, változásának bemutatása.

Dologi kiadások

Eredeti előirányzata	134 400 e Ft
Módosításból	+ 123 959 e Ft
Ebből Elvonás kormányhatáskörben	- 2 571 e Ft
Növekedés	
Felügyeleti szerve hatáskörben	+ 44 190 e Ft
Intézményi hatáskörben	+ 82 340 e Ft
Módosított előirányzat	258 359 e Ft
Teljesítés	253 484 e Ft
Teljesítés %-a	98,1 %

Mint a fenti számokból is látható, év elején a dologi kiadásokra, rendelkezésre álló előirányzat az elvonás következtében az éves szükségletet közel 50 % -ban fedezte volna. Ez az előirányzat az energiaszükségletekre (gáz, víz, csatorna, elektromos áram),

a takarítási költségekre, személyszállításra, a szerződéses karbantartásokra és a mosatás költségeire lett volna csupán elegendő.

A **Felügyeleti szervi hatáskörben** elsődlegesen a szakkollégiumi költségvetés terhére kaptunk dologi működési költségeket, továbbá a pályázati feladatokhoz kapcsolódóan.

Saját hatáskörben év elején a 2004 évi pénzmaradványból megmaradó szállítói kötelezettségekből, ez elnyert pályázati pénzekből, az egyetemektől lakhatási támogatásra kapott többletekből képeztünk dologi előirányzatokat. A személyi juttatás és a munkaadói járulékok fel nem használt maradványait csoportosítottuk át év közben 83 millió Ft összegben a működés dologi feltételeinek megteremtéséhez.

Dologi kiadások és teljesítésük főbb csoportonként 2005 évben.

Adatok eFt-ban	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés / eredeti előirányzat %
Készletbeszerzés	0	20 471	19 985	97,6
Kommunikációs szolgáltatások	8 700	9 743	9 935	101,2
Szolgáltatási kiadások	115 900	129 514	126 575	97,7
Vásárolt közszolgáltatások	0	14 042	13 947	99,3
ÁFA kiadások	4 300	39 924	40 015	100,2
Kiküldetés reklám reprezentáció	0	13 646	11 541	84,5
Szellemi tevékenység végzésre kifizetés, egyéb	0	8 960	6 871	76,7
Dologi kiadások összesen	128,900	238,800	231549	97,0

- **Készletbeszerzéseink** a legszükségesebb irodaszer, nyomtatvány, nyomtatók festékpátron beszerzéseit, kis lépésekben fejlesztett könyvtári beszerzést a legszükségesebb kis értékű kollégiumi eszközök, (porszívók, mikrók, bútorok) és a karbantartási anyagigényeket tartalmazzák-

Kommunikációs szolgáltatások díja

A vezetékes és mobil telefon költségei, az Internet elérhetőség a 4 intézményben a 2004 évi költség szintjén, azzal megegyező maradt.

- **A szolgáltatási kiadások** az ismert jelentős energia áremelkedések hatására 10-15%-al emelkedtek. A mennyiségi fogyasztást a takarékosági intézkedéseinkkel igyekeztünk visszafogni, de ez nem tudta kompenzálni az áremelések hatását. Intézményünk négy tagkollégiumból áll, az energiaköltségek inflációt meghaladó áremelkedése súlyosan érinti a MÁSZ költségvetését, a többletköltségek egyre szűkítik a beszerzésre, más fontos dologi kiadásra fordítható költségkereteinket..

Összehasonlító táblázat az egyes költségnevek 2004 és 2005 évi alakulásáról, a kiadás növekedéséről

Adatok eFt-ban	2004-ben	2005-ben	Növekedés
A gázenergia költsége	25 653	23 853	
Villamos energia költsége	19 859	28 145	
Távhő és melegvíz költsége	4 167	4 711	
Víz és csatorna	17 993	17 177	
Karbantartás, kisjavítás	9 685	13 926	
Összesen	77 357	87 812	10 455

A jelentős támogatás elvonás és az energiatöbblet költségek együttesen oda vezettek, hogy az év IV. negyedévében teljesen le kellett állítani a karbantartási anyagok és eszközök beszerzéseit, korlátoznunk kellett a szolgáltatási díj kifizetéseket, 2005. szeptember 25-e után új szerződési kötelezettséget már nem lehetett vállalni, az energiafogyasztásokat minden lehetséges módon korlátoztuk. A takarékosági intézkedések eredményeként nem tudtuk pótolni az év folyamán leamortizálódott ágyneműket, konyhai felszereléseket, a legszükségesebb karbantartásokat is halasztanunk kellett.

Befizetési kötelezettség teljesítése.

A 2004.évi CXXXV tv. 9§(1-2)bekezdése szerint a MÁSZ befizetési kötelezettsége **4 091 e Ft**, melyből 2005 évben **nem** teljesítettünk befizetést.

Az 1992. évi XXXVIII.tv. 92§(2) bekezdésében meghatározott alaptevékenység bevételei eredeti ei-t meghaladó bevétel teljesítés 50 %-a után befizetendő **2 290 e Ft** , melyből befizetést 2005 évben **nem** teljesítettünk.

A 2004 évi CXXXV.tv. (9)§ 3 bek. szerint a helyiségek tartós és eseti bérbeadásából származó haszon 50 %-a címen **209 ezer Ft** befizetési kötelezettsége keletkezett a MÁSZ-nak, melyből befizetést 2005 évben **nem** teljesítettünk.

Összességében erre a 6 590 e Ft befizetési kötelezettségre a pénzmaradvány nyújt fedezetet.

2.1.4. Felhalmozási kiadások előirányzatainak alakulása- felújítások megvalósulása

2005 évben eredeti beruházási előirányzattal nem rendelkezett az intézményünk. Év közben a 2004 évi pénzmaradvány terhére, és saját működési költségvetésünk terhére , valamint külső támogatók adományából 14,1 millió Ft előirányzatot képeztünk, melyből 13,9mill Ft felhasználást valósítottunk meg, az alábbiak szerint.

9 db ipari mosógép és 1 db szárítógép beszerzésére	4 761 e Ft
Számítástechnikai eszközök (18 db) ”	2 222e Ft
4 db fénymásoló gép ”	1 368 e Ft
3 db projektor ”	1 144 e Ft

10 db irattári fém szekrény	”	978 e Ft
Márton Áron mellszobor felállításához		2 069 e Ft
Egyéb géprk, berendezések beszerzésére		1 396 e Ft

MINDÖSSZESEN: 13 938 e Ft

Felújítási előiránnyal szintén nem rendelkezett év elején az intézményünk, annak ellenére, hogy a középtávú felújítási tervünk jelentős felújítási feladatokkal számolt. A MÁSZ budapesti épületei 30-35 éve létesültek munkásszállás funkcióra, a létesítés kori színvonalon.

Az ISZCSEM-MOBILITÁS pályázatán elnyert 9 millió Ft felhasználásával és saját erő bevonásával sikerült 2005 évben a főbejárat teljes cseréjét és egy vizesblokk felújítást elvégeznünk.

2005 évben sem tudtuk megvalósítani a C és A épület villamos hálózatának cseréjét, az ablakcseréket és a többi felújítási tervben szereplő sürgős felújítási feladatokat.

A tárgyi eszközgazdálkodási és felújítási feladatokban az intézmény teljesen magára van hagyatva. Az elengedhetetlen beszerzések és felújítások a működési költségvetés terhére vagy kigazdálkodhatók vagy, teljesen el kell halasztanunk.

2.2. Bevételek alakulása

2.2.1. MÁSZ működési bevételeit a tervezett 150 millió Ft-ról 171,9 millió Ft-ra teljesítette.

A többletteljesítés 14,6%-nak felel meg. 2004 év azonos időszakában a működési bevétel teljesítése 139,8 millió Ft volt .A többletbevétel egy év alatt 32,1 millió Ft.

Bevételi nemenként jelentős bevételi többleteket értünk el, elhatározott célkitűzéseink szerint, mivel a támogatás elvonásokat a takarékosági intézkedéseken túl igyekeztünk a saját bevételek növelésével ellentételezni.

Az intézményi ellátási díjak a tervezetthez képest 4,3 millióval nőttek,

Az alaptevékenység körében végzett szolgáltatásokat, a szabad kollégiumi férőhelyek értékesítéséből származó bevételeket, a tervezetthez viszonyítva 2005 évben megdupláztuk. Bérleti díjakból, hallgatói térítésekéből, egyéb bevételekből mintegy 4 millió Ft többletbevételt realizáltunk. Az ÁFA bevételek is 700 e Ft-tal haladják meg a tervezettet.

2.2.2. Támogatások és átvett pénzeszközök eredeti előirányzataként 2005 évben 21 000 e Ft előirányzatot kaptunk. Ez a vidéki egyetemektől kapott férőhelyek után számított lakhatási támogatás 5000 Ft/fővel számított értékét fedi le. Év közben azonban a költségvetési törvényben emelkedett ez a támogatás, így ebből többletbevételekre tettünk szert valamint elnyert pályázatainkra államháztartáson belülről és kívülről további 15 765 e Ft támogatást vettünk át, 2005 évre áthúzódóan. **Az átvett pénzeszközeink a tervezett 21mill. Ft helyett 36,8 millió Ft-ban realizálódtak.**

2.2.3. Behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, behajthatatlan követelések

Kollégiumi díjtartozással, behajtással kapcsolatos problémák és intézkedések a MÁSZ-ban 2005-ben:

Behajtási problémák:

- a kollégista a kollégiumi díjának befizetése nélkül szabálytalanul költözik ki, így nincs alkalom a tartozás behajtására

Okai: A kollégiumi díjfizetés és a hozzá kapcsolódó felszólítási-, majd kizárási rendszer (Házirend III melléklet) gyakorlatilag 2 hónapnyi, „kizárás előtti tartozás” halmozódását tette lehetővé a kollégista számára, így, a tovább nem tervező, illetőleg a végzős és kiköltözés előtt álló hallgatók nem voltak érdekeltek a fegyelmezett fizetésben, sőt sok esetben eleve stratégiává vált az utolsó kéthavi tartozás.

Intézkedések: Első lépcsőben 2005 folyamán - megnyerve a hallgatói Önkormányzatot – a tartozás ellenőrzésekkel kapcsolatos határidő szűkítését, illetve az ellenőrzések sűrítését vezettük be, majd a 2005 évi előkészítő munkát követően 2006 februárjától a kollégiumi díjjal kapcsolatos tartozás kezelés strukturális átalakítása következett. (A változtatás a nyári tartózkodás vonatkozásában eleve előre fizetést ír elő, az évközi díjfizetéssel kapcsolatban bevezetésre került a PEK-en keresztüli díjfizetés, illetve a fizetési határidő 15.-ről 10.-re hozása. A felszólítási – kizárási rendszer egyszerűsítésével, továbbá a kollégiumi díj előleg egységes bevezetésével a ciklus kezdetére eső, valamint a változtatásokat követően korábban beérkező díjbevételel a likviditási problémák is kezelhetőbbé váltak)

Az év folyamán egy alkalommal az ellenőrzés határidejéig kiköltözött, tartozást hátra hagyott hallgatók hivatalos felszólítását követően 93 fő 80.000,-Ft alatti tartozásának leírására, 4 fő esetében fizetési meghagyás és jogász bevonásával tettünk intézkedéseket a követelések behajtására.

- a kollégista szabálytalanul költözik ki, így, miután a nyilvántartás szerint a hallgató szolgáltatást igénybe vevő státusban marad, bár nem lakik a kollégiumban a kollégiumi díjat továbbra is kivetjük – előírjuk – számára. Ezek után sok esetben a szabálytalanság elismerése mellett a tartozás követelése a kollégista részéről vitatható és vitatott is egyúttal.

Okai: A kollégiumi beléptető rendszer és a pénzügyi rendszer nincs on line összeköttetésben – feltételezve a rendszeres és szabályos használatot - így a szabálytalan kiköltözést követően gyakorlatilag csak az adott helyre új beköltöző vagy az egyébként ez ügyben ellenérdekelte szobatársak visszajelzése alapján vagy személyes ellenőrzés útján bizonyosodhatunk meg a kollégista jelenlétéről a kollégiumban. Több alkalommal előfordult, hogy a szabálytalan hallgatói magatartás következtében valójában már itt nem lakó hallgatók számára írtunk elő még további egy- két hónapig kollégiumi díjat.

Intézkedések: Az ilyen típusú tartozások előfordulása esetén főigazgatói szinten – kérelemre és kollégiumi igazgatói előkészítést követően - tárgyalásos úton kerülnek rendezésre a tartozások.

2.3. Előirányzat maradvány

2.3.1. A 2004 évi előirányzat maradvány főbb felhasználási jogcímei

A 2004 évi pénzmaradvány összege (módosított kiadási megtakarítás) = 60 742 e Ft
Ebből központi befizetési kötelezettség (5%)

A MÁSZ-t meg nem illető összeg 785 e Ft
12 374 e Ft

Felhasználható előirányzat maradvány 47 583 e Ft

Teljes összegében kötelezettség vállalással terhelt maradvány volt, melyet 2005 évben felhasználtunk az alábbiak szerint:

- személyi juttatásként	632 e Ft
- járulék címen	213 e Ft
- dologi kiadásokra	4 090 e Ft
- eltartottak juttatásaira, ösztöndíjazásra	37 015 e Ft
- működési célú pénzeszköz átadásra	4 666 e Ft
- beruházásra	967 e Ft
Összesen:	47 583 e Ft

2.3.2. a 2005 évi előirányzat maradványok alakulása

2005 évben 88 986 e Ft módosított kiadási megtakarítása volt a MÁSZ-nak, melynek döntő hányada a 6261/2005 OM-MÁSZ együttműködési megállapodás áthúzódó kötelezettségvállalással terhelt maradványa. Ennek összege 82 395 e Ft.

Személyi juttatás maradvány	0 e Ft
Járulék maradvány	1 e Ft
Dologi előirányzat maradvány	8 082 e Ft
Beruházás, felújítás	0 e Ft
Ellátottak pénzbeni juttatása	33 353 e Ft
Működési célú pénzeszköz átadás	47 550 e Ft

A 2005 év költségvetési törvény 51. § 6 bekezdése alapján az OM Költségvetési Főosztálya 50,742 e Ft maradványképzési kötelezettséget írt elő, melyet működési költségvetésünk terhére nem, de az OM-MÁSZ együttműködési megállapodásban foglalt feladatok 2006 év eleji kifizetésének átütemezésével meg tudtuk oldani.

3. Egyéb

3.1. A gazdálkodás és a vagyon változás összefüggései.

A MÁSZ vagyona, eszközértéke az ismertett beszerzések és elszámolt értékcsökkenések eredménye képen 740 millió Ft-ról 733 millió Ft-ra csökkent. A követelések összege 4 millió Ft-ról 3,8 mill. Ft-ra csökkent. A pénzeszközök állománya jelentősen nőtt, 61,9 millióról 79,6 millió Ft-ra az előző év azonos időszakához viszonyítva. Az aktív, függő és átfutó elszámolások állománya 3,2 millió Ft-ról 11,5 mill Ft-ra nőtt. Mindezek együttes hatása a mérleg főösszegre azt eredményezte, hogy a 2004 évi 809,3 millió Ft eszközérték 2005 év végére 828,1mill Ft-ra nőtt..

Kincstári vagyonnak minősülő befektetett eszközt 2005 év során MÁSZ nem értékesített.

- 3.2. A MÁSZ 2005 folyamán vállalkozási tevékenységet nem folytatott, ilyen címen bevételt nem realizált.
- 3.3. Költségvetésünkben feladat nem került kiszervezésre.
- 3.4. Az intézménynek alapítói, vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványa, kht-ja, gazdasági társasága nincs.
- 3.5. A MÁSZ-nak nincs a dolgozóit segítő lakásalapja, lakástámogatási rendszere.
- 3.6. Európai Uniós programokat a MÁSZ nem bonyolított.
- 3.7. Nemleges

4. A költségvetési év általános értékelése

2005 évi tevékenységével a Márton Áron Szakkollégium vidéki hálózatával együtt ez évben is eleget tett a - módosított - alapító okiratában foglalt feladatoknak, emellett fokozottan törekedett a küldetéséhez méltó körülmények és diákjóléti szolgáltatások fejlesztésére is. Ha költségvetési kondíciói és pályázati hozzáférési lehetőségei javulnának, még vonzóbb és korszerűbb körülményeket tudna biztosítani a határon túli magyar egyetemista ifjúság számára, melyhez reméli a megfelelő, de legalább nem csökkenő mértékű állami támogatást. Személyi állományának állandó továbbképzésére ügyelve /gazdasági, személyügyi, idegen nyelvi tanfolyamokra való beiskolázással/, a saját bevételi lehetőségek maximális kihasználásával, jóval több az erőssége, mint alkalmi, szakmai-ügyviteli gyengesége, ez utóbbiak is objektív körülményeiből fakadnak. Hazai, külföldi és irányítói szakmai megítélése hitünk szerint pozitív, a diákság közérzetét, pedig az említett indokolt fejlesztésekkel tudjuk tovább javítani.

5. Egyéb az intézmény által lényegesnek tartott információk

Feladatmaradások, halasztások, pótlások:

- 2005-es terveinkben sem tudtuk megoldani egy helybeli bejelentett nyelvvizsgahely felállítását, ami számos személyi és dologi kiadással jár, de nem mondtunk le róla.

- A szakkollégium költségvetése nem épülhetett be az intézmény elemi költségvetésébe, pedig több biztonságot kínálna, ugyan korábban – az elvonások miatt – éppen az ellenkezőjének örültünk.-

Elmaradt s bizonytalan a II. lépcsős (A, C, épületi) villamos hálózati felújítás, de legfőképp a többször s ismételten benyújtott középtávú felújítási terv immár tartós csúszása vagy negligálása aggasztó.

Mindegyik szakkollégiumunkban – vidéken hullámzó - szabad férőhely-kapacitást okoz a részképzősök érkezésének bizonytalansága és koordinátlansága, noha akár nyári, akár évközi értékesíthetőségük révén a MÁSZ (s a költségvetés is) többletbevételhez juthatna az előírt - hasznosítási – bevételek rovatán, de már az is segítene a MÁSZ-on, ha az így szabadon tartott férőhelyekért 50 %-os helyfenntartási bevételhez juthatna költségvetési támogatásból

További tájékoztatásul mellékelten megküldöm a Márton Áron Szakkollégium és hálózata intézményvezetői értékelését a 2005. esztendőről .

Budapest, 2006. április 26.

Juba Józsefné
gazd. főig. helyettes

Dr. Drescher J. Attila
főigazgató