

A Dunaújvárosi Főiskola
2006. évi
Intézményi Költségvetési Beszámolójának
szöveges kiértékelése

Dunaújváros, 2007. április 20.

***Szöveges kiértékelés a 2006. évi Költségvetési Beszámolóhoz
a megadott szempontok szerint***

DUNAÚJVÁROSI FŐISKOLA

1. Feladatkör, tevékenység

<i>1.1 Az Intézmény neve:</i>	<i>Dunaújvárosi Főiskola</i>
<i>törzskönyvi azonosító száma /PIR Törzsszám/:</i>	<i>320988</i>
<i>AHT azonosító:</i>	<i>230298</i>
<i>honlapjának címe:</i>	<i><u>www.duf.hu</u>, <u>www.poliod.hu</u></i>

1.2 Az ellátott tevékenységi kör, az év során teljesült feladatok, a szakmai feladatokban bekövetkezett változások, a szakmai működés értékelése a jellemző mutatókkal:

A Dunaújvárosi Főiskola – 2006. évben aktualizált Alapító Okirata szerint – négy képzési területen – gazdaságtudományok, informatika, műszaki és társadalomtudományi – folytat, illetve folytathat képzést.

E képzési területen **alapképzést**, továbbá **szakirányú továbbképzést** folytat, oklevelet ad ki, több felsőfokú szakképzési szakmacsoportban pedig **szakképzési tevékenységet** is végezhet.

A Magyar Akkreditációs Bizottság MAB 2006/9/XV./12. sz. határozatával (Ikt. szám: MS31/855/10/2006, kelte: 2006. dec. 12.) támogatta a Dunaújvárosi Főiskola mérnök-tanár **mesterképzési** szak indítását, melynek alapján az Oktatási Hivatal „tanári mesterképzési szak” megnevezéssel e képzést nyilvántartásba vette.

A lehetséges szakirányok: anyagmérnök, gépészmérnök és mérnök informatikus.

A meghirdetés kezdete: 2007/2008. tanév.

A 2006-os pénzügyi évben a Bologna rendszerű BSC illetve BA alapképzési szakok mellett párhuzamosan **kifutó rendszerben folyik még képzés a hagyományos főiskolai szakokon is.**

A felsőfokú szakképzés több szálon fut, egyrészt a Főiskola székhelyén, másrészt székhelyen kívüli kihelyezett képzésként. A Dunaújvárosi Főiskola szakmai felügyeletet biztosít középiskolai keretek között megvalósuló felsőfokú szakképzés folytatásához is szerződés alapján.

E képzések minőségbiztosítását így szintén Intézményünk koordinálja.

Képzéseink iránt élénk az érdeklődés a beiskolázási adatok szerint.

A Dunaújvárosi Főiskolán 2004. évben beindított kommunikációs képzés - összhangban a főiskolai képzések gyakorlatorientált megalapozásának szándékával - még 2006-ban is nagy népszerűségnek örvendett, egyike volt a legnépszerűbb szakoknak. Az új profil szakmai gyakorlati háttérét a „MÉDIA-CENTRUM 80 fős előadóval” jogcímen megvalósított beruházás biztosítja 2004/2005 tanév I. félévétől, illetve 2006. szeptember 1-jétől a PPP konstrukcióban megvalósított oktatási infrastruktúra fejlesztés részeként elkészült TV Stúdió.

1.3 Felsőoktatási Intézményeknél:

Felsőoktatási feladatok

a, Új feladatok, illetve tartalmi megújítások a képzésben:

2006. évben a Dunaújvárosi Főiskolán egy fontos szervezeti változás zajlott le, miszerint, felismerve az új beiskolázási rendszer buktatóit és a prognosztizált törvényi változásokat, a Szenátus létrehozta a meglévő Nemzetközi Kapcsolatok és Pályázati Iroda „alapjaiból” a **Nemzetközi Kapcsolatok Igazgatóságot és az **Innovációs Menedzsment Központot**.**

Ez az intézkedés a Főiskola stratégiai céljaival összhangban történt, ugyanis az Intézmény keresi azokat a kitörési pontokat, amelyek jelenlegi pozícióinak megtartását, fejlesztését eredményezhetik, és ilyen lehetőségeket lát a külföldi hallgatók képzésében, illetve az angol nyelvű képzések szervezésében. Fontosnak tekinti a Főiskola azonban a K+F tevékenység eredményesebbé tételét a gazdaság szereplőivel való intenzív együttműködés révén, illetve általa a forrásszerzés lehetőségeinek bővítését is. Mindezeket mozdítja elő a végrehajtott szervezeti változás is.

Fentiek figyelembevételére alapján, az angol nyelvű képzés hatékony promótálása, koordinálása, és fejlesztése, a nemzetközi kapcsolatok ápolása és a kutatási tevékenység eredményességének fokozása érdekében volt indokolt a Nemzetközi Kapcsolatok és Pályázati Iroda szétválása oly módon, hogy egy-egy önálló, közvetlenül a rektor alá tartozó Nemzetközi Kapcsolatok Igazgatóság és Innováció Menedzsment Központ jöjjön létre. Az Igazgatóság illetve a Központ hatékony működése érdekében szükséges a megfelelő személyi és infrastrukturális feltételek kialakítása, ami már a 2007. év feladata.

A Bologna-folyamatnak köszönhetően az egységes európai tanulási és kutatási tér kialakulása figyelhető meg, melynek a Dunaújvárosi Főiskola is aktív szereplőjévé vált. A folyamatosan bővülő magyar nyelvű képzési kínálat mellett, az idegen nyelvű képzések beindítása a piac igényeire reagáló fejlődési folyamat szerves része. A Dunaújvárosi Főiskola oktatási és tudományos-kutatási életének szempontjából is stratégiai fontosságú kérdés - a képzési struktúra és folyamat minőségi fejlesztése mellett - az idegen nyelvű képzés, és a tudományos kutatás dinamikus továbbfejlesztése.

A hazai hallgatói létszám várható csökkenése miatt a Dunaújvárosi Főiskola kilépett a nemzetközi oktatási piacokra, és 2005-ben megkezdte angol nyelvű képzéseinek szervezését. Első ütemben két területen hirdetett meg alapképzést: Műszaki Menedzser BSc (Engineering Business Management BSc), és Mérnök Informatikus BSc (Computer Engineer BSc) szakokon.

2006-ban már kis létszámban ugyan, de kínai és ukrán hallgatók is tanulhatnak a Főiskolán (felkészítő félév). A külföldi ügynökségekkel kötött, és előkészítés alatt lévő (maláj, orosz, kazak, ecuadori, vietnami,) szerződéseknek és más együttműködéseknek köszönhetően a Főiskolára érkező angol nyelvű képzésben résztvevő hallgatók várható létszáma évente elérheti akár a 100-200 főt is.

A kutatási tevékenység szerepe és jelentősége az elmúlt időszakban felértékelődött a felsőoktatási intézmények alaptevékenységei között. A kutatási tevékenység minősége és volumene nem csak az intézmény életére, de a régió társadalmi-gazdasági fejlődésére, innovációs képességére is hatással van.

A DF számára kiemelten fontos az Intézmény kutatási potenciáljának megerősödése, a tényleges városkörnyéki tudásközpont kialakulása az intézmény által képviselt legtöbb tudományterületen (anyagtudomány, technológiák, mechatronika, logisztika, ICT technológiák, gazdasági és menedzsment, valamint a társadalom és bölcsészettudományok)

A K+F és innovációs tevékenység kritikus feladatai közé tartozik: a kutatási tevékenység koordinációja, kutatási stratégiák, prioritások meghatározása, az ipari kapcsolatok kiépítése, a gazdaság valamennyi szereplőjével való intenzív együttműködés kialakítása. Olyan kutatási projektek létrehozása, amely a gazdaságban hasznosuló, a versenyképességet javító „termékekben „ ölt testet. Fontos feladat a kutatási tevékenység hatékony ösztönzési rendszerének és feltételeinek, valamint a kutatási/oktatási infrastruktúra (laboratóriumok, ICT, stb.) fejlesztésének gyorsítása, és összhangba hozása a várható kutatási szükségletekkel.

A Dunaújvárosi Főiskola egyre nagyobb figyelmet szentel a különböző költségtérítéssel képzéseknek, ezen belül azon képzéseknek, melyek a felnőttképzések kategóriájába tartoznak. Ennek az iránynak az erősítésére, központi adminisztrációjának és egyéb marketing vonzatainak összefogása, korszerű tananyaggal való ellátása érdekében alakult meg néhány éve a Felnőttképzési és Tananyagfejlesztési Intézet. Az Intézet tevékenysége révén **egyre több középiskolával sikerül Megállapodást kötni az ott folyó FSZ-képzések szakmai és minőségbiztosítási felügyeletére.**

A Bologna rendszerű képzésre való teljes körű átállás kikényszerítette a tantervek átdolgozását, a tárgyak tananyagának mielőbbi racionalizálását. Mindez indokolta, hogy a Főiskolán komoly tananyag korszerűsítési folyamatot indítson meg a szakmai vezetés források hozzárendelésével, mely még ma is tart. **Fontos szempont, hogy olyan korszerű tananyagok készüljenek, melyek távoktatási és e-learning képzési forma szempontrendszerének is megfeleljenek.** Az intézmény vezetése e folyamatnál igen fontosnak tartja, hogy az öt kreditre átdolgozott tárgyakhoz illeszkedő tananyag mielőbb a hallgatók rendelkezésére álljon. Ennek előkészületei már 2005-ben megkezdődtek, és a 2006. és 2007. évi belső költségvetésben forrást és keretet is rendelt a Szenátus e feladathoz.

Hallgatói létszám alakulása:

A 2006. évre is jellemző volt, hogy **a demográfiai folyamat hatásának ellentételezésekként a Dunaújvárosi Főiskola élénk beiskolázási propaganda tevékenységet folytatott.** Nagy jelentőséget tulajdonítanak az oktatási egységek a személyes kapcsolatok kialakításának - az ország különböző területein elhelyezkedő középiskolák diákjaival, - mely egyrészt a rendszeres „nyílt napok” keretein belül zajlik a Főiskolán, másrészt a középiskolák felkeresésével, tájékoztatók és szórólapok szétosztása mellett, személyes beszélgetések formájában.

Míg 2004-ben még új eszköze volt a beiskolázási propagandának az előző gyakorlathoz képest, hogy felhasználva a Kommunikációs Intézet lehetőségeit, a fiataloknak és a fiatalok nyelvén szóló beiskolázási reklámfilm készítésével a Dunaújvárosi Főiskola specialitásait, erősségeit megragadva kívánta még vonzóbbá tenni az Intézményt, addig 2006-ban ez már megszokott módszerré, szinte hagyománnyá vált.

A felsőoktatási piaci versenyben, különösen az új felvételi rend bevezetésétől létkérdés az Intézmények részére, hogy hallgatói létszámuk ne csökkenjen, hisz az a finanszírozásra is igen kedvezőtlenül hatna, akár a gazdasági ellehetetlenülést is eredményezhetné az elkövetkező években. Így az elemzések szükségessége felértékelődött.

Elemezve a statisztikai adatokat, megállapítható, hogy a leendő hallgatók a felvételihez szükséges információkat elsősorban az Internetről szerzik, másodsorban a középiskolákban kifejtett személyes felsőoktatási propagandából. A többi információforrás szinte elenyésző. Mindez arra hívja fel a figyelmet, hogy **beiskolázási szisztémaváltásra van szükség a hallgatói létszám megőrzése érdekében, az elektronikus médiák irányába történő befektetésre** (honlap professzionális szintre emelése, reklámfilmek a napilapokba történő hagyományos hirdetések helyett).

A hallgatói létszám megtartásának másik - tapasztalataink szerint hatásos - módja a diákság tanulási és lakhatási környezetének emberbarátúvá tétele. A Dunaújvárosi Főiskola évek óta nagy hangsúlyt fektet a kollégiumi, és bérleményi férőhelyek minél magasabb számban és egyre javuló minőségben történő intézményi szinten kezelt koordinált biztosítására. 2003. szeptemberétől lehetővé vált az egyik saját kezelésű kollégiumi épület (Dózsa Gy. u. 33. sz. alatti) teljes körű felújítása, mely 2004. márciusától fogadta felújított formában a hallgatókat. Színvonala alapján külföldi diákok elszállásolására is alkalmas.

Ugyanilyen színvonalas kollégiumi férőhelyek kialakításának szándékával kezdődött meg a még régi, romos formában működő Dózsa György u. 37. sz. kollégiumi épület, illetve Dunaújváros Önkormányzata által ajándékozással /2005. év/ a Dunaújvárosi Főiskola tulajdonába adott majd a Kincstári Vagyoni Igazgatóság kezdeményezésére állami tulajdonba és főiskolai kezelésbe került (2006). 35. sz. ugyancsak kollégiumi épület bekapcsolása a felsőoktatási tárca PPP konstrukcióba történő férőhely korszerűsítési programjába. A 35. és 37. sz. épületek PPP konstrukcióban történő kollégiumi infrastruktúra fejlesztése 2006-ben befejeződött, és a Főiskola ma már használja a korszerűsített épületeket.

Az informatika rohamos fejlődésével is igyekszik az Intézmény lépést tartani. A törekvések nemcsak arra irányultak, hogy egyre több számítógépes kabinet álljon a hallgatóság rendelkezésére szinte folyamatos elérhetőséggel, hanem arra is, hogy a kollégiumi bérleményi szobákban is kiépítésre kerüljenek az Internet csatlakozási végpontok. Jelenleg már közel 800 számítógép-hálózati végpont áll a kollégiumi szobákban rendelkezésre, melyből 562 végpontot saját számítógépeik csatlakoztatásával használnak is hallgatóink. A szobákból így az Internet és a Dunaújvárosi Főiskola számítógépes hálózata is elérhető.

Élénk a diákélet, hiszen a selmecbányai hagyományoknak ma is nagy kultusza van az Intézményben. Ma már nemcsak a különböző szakestélyek vonzzák a diákokat, hanem felpozsduzt az öntevékeny körök, hallgatói szakmai klubok működése is. Számuk is emelkedett, amely a hallgatók közélet és kultúra iránti nagyobb affinitását tükrözi. Ez a folyamat erre az évre is jellemző maradt.

2004. év volt az első, amikor a Dunaújvárosi Főiskola a hallgatói mobilitás ösztönzésére külön forrásokat különített el, ezzel is fejleszteni a főiskolások „világpolgárrá” válásának lehetőségeit. Azóta ilyen célra pályázati pénz is rendelkezésre állt a SOCRATES program ERASMUS Akció keretén belül.

Fenti, beiratkozási kedvet javító intézkedések 2006. évben is kedvező eredményt hoztak, de a demográfiai hatások, a felvételi eljárásrend változása és a törvényi beavatkozások (csökkent az államilag finanszírozott beiskolázási létszám) ellensúlyozására jövőben további újdonságokra is szükség lesz a meglévő módszerek optimalizálása mellett. Ezt támasztja alá az 1. sz. melléklet, mely több év adatának összehasonlításával részletezi a hallgatói adatokat.

A szakirányú továbbképzésen résztvevők nélküli 2006. október 15-i létszám a teljes hallgatói állományt vizsgálva 101,0 %-on teljesült a nappali tagozat esetén, a levelező tagozaton ez 113,3 % volt. A költségterítéses képzésnél a nappali tagozaton az index 100,9 %, levelező tagozaton 106,1 %.

Összességében az államilag finanszírozott statisztikai átlaglétszám 2006. évben 2.163 főre emelkedett az előző évi 2.124 fővel szemben.

A költségtérítési képzés tapasztalatai:

Az intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek keretében végzett szolgáltatások a tervezett 317,5 mFt-hoz képest 437,9 mFt-on teljesültek. Ezen szolgáltatások meghatározó részét teszik ki a költségtérítési képzés bevételei, melyek hasonlóan az előző évihez ~ 362 mFt-os értéken realizálódtak. Volumenét tekintve ez igen jelentős forrást képez az Intézmény működtetéséhez. Kiragadva a költségtérítési nappali és levelező alapképzés bevételét - ami 334,1 mFt volt 2006. évben - megállapítható, hogy ez a domináns. A szakirányú továbbképzések és tanfolyami bevételek kis részarányt képviselnek.

Az előző évek működtetési tapasztalatait, valamint az intézményi infrastruktúra kibővülésének következményeit (beruházás belépések, fejlesztések) figyelembe véve az Intézmény már korábban rákényszerült belső allokációs mechanizmusának átgondolására, és ennek függvényében intézkedések meghozatalára. Jelenleg is még a 2003-ban bevezetett elosztási rend érvényes, vagyis az intézkedés eredményeképpen a költségtérítési főiskolai alapképzés bevételei feletti rendelkezési jog központi kezelésbe került, a szakirányú továbbképzések /másoddiploma/ és a tanfolyamok bevételei intézeti hatáskörben maradtak. Ez a belső elosztás a 2006. évre is érvényes volt, aránylag minimális változással.

Tankönyv és jegyzetellátás helyzete:

A Dunaújvárosi Főiskola, illetve jogelődje részére biztosított tankönyv- és jegyzettámogatás összegét az alábbi táblázat részletezi.

(2006. évben a korábban elkülönülten kezelt sport- és kulturális támogatás normatíváját a jegyzettámogatás normatívájával együtt kezeli a jogszabály, mely szerint az összevont normatíva 2006. januártól 782 Ft/fő/hó hat hónapon keresztül, majd szeptembertől együtt 1.165 Ft/fő/hó.)

Megjegyzés	1998.évi tény	1999.évi tény	2000.évi tény	2001.évi tény	2002. évi tény	2003. évi tény	2004. évi tény	2005. évi tény	2006. évi tény
Hallgatói jegyzettámogatás (eFt)	10.038	15.976	14.945	16.779	15.477	15.225	14.147	14.868	19.636
Államilag finanszírozott hallgatói létszám okt.15-én Nappali (fő)	2.307	2.313	(2.407) * 2.135 statistikai átlag létszám	(2.677) * 2.397 statistikai átlag létszám	(2.393) * 2.211 statistikai átlag létszám	(2.404) * 2.175 statistikai átlag létszám	(2.400) * 2.021 statistikai átlag létszám	(2.380) * 2.124 statistikai átlag létszám	(2.359) * 2.163 statistikai átlag létszám
Államilag finanszírozott hallgatói létszám okt.15-én Levelező (fő)	190	193	* (118) nem vetítési alap	* (111) nem vetítési alap	* (102) nem vetítési alap	* (116) nem vetítési alap	* (97) nem vetítési alap	* (98) nem vetítési alap	* (266) nem vetítési alap

* A jegyzettámogatás számítási alapja a 2000. évtől az államilag finanszírozott hallgatók statisztikai átlagléttszáma.

A Dunaújvárosi Főiskolán a tankönyv-és jegyzettámogatás felhasználását a sokéves bevált gyakorlat alapján 2006. évben is a Kiadói Hivatal biztosította, amely az érvényben lévő főiskolai szervezeti felépítés szerint az Intézmény Felnőttképzési és Tananyagfejlesztési Intézetéhez rendelten működött. A 2005. év volt az első egész év, amikor már teljes egészében ez az új egység diszponált a tankönyv-és jegyzettámogatás felett, így 2006-ban is.

A Könyvtár, továbbá a Felnőttképzési és Tananyagfejlesztési Intézet keretében működő két egység - a Sokszorosító, valamint a Kiadó - együtt, egymással egyeztetve koordinálja és biztosítja az Intézmény hallgatóinak és oktatóinak tananyagellátását, a kutatást és a továbbképzéseket segítő dokumentumok beszerzését, részbeni megjelentetését, előállítását és árusítását 2004. szeptemberétől. Az együttműködés zökkenőmentes azóta is.

A Dunaújvárosi Főiskola a jegyzettámogatási keret terhére a hallgatók számára áttekinthető rendszerben bocsátja rendelkezésre a költségvetésben meghatározott pénzbeli támogatást, amelyet a támogatásra jogosult hallgató vonalkód kártyájával a Kiadó boltjában érvényesíthet.

2006-ban a jegyzettámogatás és a sport-kulturális támogatás együttes tervezett költségvetési előirányzata 19.636 eFt volt. A 2006. évi Költségvetési Beszámoló elkészítése során megállapítást nyert, hogy 20.222 eFt lett volna a jogosultság, tehát az Intézményt megillető előirányzat. A különbözet (586 eFt) az előirányzat maradvány részét képezi, amelyet az előirányzat maradvány jóváhagyást követően a Dunaújvárosi Főiskola várhatóan megkap.

A Kiadó 2006-ban 16 új tankönyvet, illetve jegyzetet adott ki összesen 68,9 ív terjedelemben és 30 utánnyomást, amelynek terjedelme 124,2 ív volt, összesített példányszám 10.106 kötet. A legmagasabb példányszám 1.000 volt, de a legtöbb jegyzet 100-200 példányban jelent meg.

A 2006-os évben is folyamatosan emelkedtek a könyvárak, részben ez is erősíti azt a már évek óta figyelhető tendenciát, hogy nő a külső behozatalból biztosított tananyagok ára, a kis kiadók legtöbbje nem ad kedvezményt, így egyre csökken a kiadói támogatásból és a piaci árból eredő különbözet.

Nagy gond a dokumentumok fénymásolása, ami ugyan helyben korlátozott, de a fénymásolásra berendezkedett cégekkel nem vagyunk versenyképesek. Ebből adódóan sok bizonytalanságot hordoz a példányszám megállapítása, jelentős fogyása csak az új jegyzeteknek van, azután az első vásárlási kör tovább adja a következő évfolyamoknak vagy „bekerül” a fénymásolóba, a Kiadónál pedig készletként stagnál. A felhalmozódott raktárkészlet okán és a felhalmozódás megakadályozására intézkedések szükségesek a saját belső jegyzet és tananyag ellátás rendje, valamint a jegyzetírási folyamat optimalizálására.

Könyvtár támogatás:

A könyvtári szolgáltatás, mint az oktatáshoz, kutatáshoz kapcsolódó egyik technológia, igyekszik megfelelni a kor elvárásainak, alkalmazza az informatika új eszközeit.

A főiskola könyvtára alapfeladatának tekinti az intézmény hallgatóinak, oktatóinak, valamint beiratkozott, érvényes könyvtári tagsággal rendelkező olvasóinak tananyaggal és szakirodalommal történő ellátását.

Ezek hozzáférhetőségét hagyományos, papíralapú, valamint elektronikusan rögzített információ-hordozókon /ma már szinte kizárólag csak CD-n/ és internetes hozzáférhetőséggel – EISZ, EBSCO, Európa Szerver biztosítja.

A Könyvtár saját adatbázisa az E-Corvina integrált rendszerrel történik, webes felülete az Internet-használóknak elérhető.

A könyvtári állomány gyarapodása tárgyévben valamennyi dokumentum típust figyelembe véve /könyv, elektronikus dokumentum, szabvány/ 1205, 2, 26 könyvtári egység, amelynek 82-85 %-a olyan szakirodalom, mely tananyagként kijelölt irodalom, vagy egy-egy tanított szakmai tárgy elmélyült tanuláshoz szükséges irodalom. Ezt a dokumentum-gyarapodást összevetve az Intézmény hallgatói összlétszámával megállapítható, hogy évente – sajnálatos módon 1-1 hallgatóra fél dokumentum sem jut.

A könyvtári szolgáltatások terén kettős hatás érvényesül. Egyrészt szakmailag az anyagi nehézségek ellenére a Könyvtár igyekszik lépést tartani a fejlődéssel /ld. Elektronikus szolgáltatások körének bővítése/, de ez csak részben sikerült, a könyvállomány gyarapodása lassult. Másrészt a feltételrendszere lényegesen megváltozott 2006. szeptember hónaptól, ugyanis az új könyvtárszárny megépítésével új távlat nyílt a könyvtári infrastruktúra területén.

Az új könyvtár teljes alapterülete 960 m², és ebből a könyvtár célú alapterület 790 m². Ez a területbeli és az infrastrukturális ugrásszerű változás a szolgáltatások színvonalát is XXI. századivá tette.

A Könyvtár heti 39 órás nyitva tartási idővel, összesen 100 számítógéppel egy szkennerral és két fénymásolóval áll a hallgatóság rendelkezésére, dokumentumállománya 59.093. Időszaki kiadványt 94 fajtát fizet elő egy példányban a könyvtár, amelyből 18 db idegen nyelvű. Az elektronikus információszolgáltatás lehetőségeit az EISZ, a NAVA és az EBSCO adatbázisaiból biztosítja, valamint a helyi telepítésű CD adatbázisokból. Az internetes elérhetőséggel szinte minden nagy könyvtár katalógusa elérhető, így az információ megszerzésének lehetősége nem korlátozódik a helyi állományra. Ez azonban nem jelenti a primer dokumentumokhoz való hozzáférést, gyorsasága ellenére időigényes és lassítja az azonnali hozzáférést.

A Könyvtár működési és beszerzési, állományépítési keretei 2006-ban sem változtak kedvezően, az intézmény négy éven át változatlan keretekkel működteti a könyvtárat. A tárgyév költségvetésében is 7.300 eFt állt a Könyvtár rendelkezésre.

Pályázatok alakulása, kiemelten a feladatfinanszírozási pályázatok korszerűsítési eredményei:

A Dunaújvárosi Főiskola történetében a pályázatoknak minden évben meghatározó szerepük van, hiszen a pályázati lehetőségek minél szélesebb körű kiaknázása jelentheti a forrásokhoz való hozzáférést és ezáltal a fejlesztés egyik alapvető lehetőségét.

Jelentőségük az EU csatlakozással még inkább felértékelődött.

Az **államháztartáson kívülről származó működési célú pénzeszközátvételekből (31.388 eFt)** 27.704 eFt realizálódott pályázatokból, mely lényegesen több, mint ami 2005. évben folyt be a Főiskolára. (TEMPUS, LENARDO, ERASMUS stb.)

A hallgatói egyéni pályázatok bevételei voltak az „Esélyt a Tanulásra” Alapítványtól 1.240 eFt értékben beérkezett pénzek, a fennmaradó rész főleg egyéb kisebb tételek révén folyt be az Intézménybe (Alma-Mater befizetés: 1.295 eFt; külföldi hallgatók: 700 eFt; és rendezvények szponzori támogatása: 450 eFt volt.).

2006-ban a költségvetési fogalomrendszerbe bekerült egy új elszámolási fogalom „támogatásértékű bevételek” címén az államháztartási nyilvántartási rendszerben eddig tapasztalt halmozódások elkerülése érdekében, mely a **pályázati források** elszámolását, átláthatóbbá tételét volt hivatott biztosítani, így a 2.3. pont alatt tér ki e beszámoló erre a témakörre.

Az előmeneteli rendszer változásának hatása:

- *Oktatói, kutatói előmenetel változása*

Betartva a jogszabályi előírásokat a Dunaújvárosi Főiskola csak a kötelező előrelépésekhez szükséges illetményemeléseket biztosította minden oktatójának a törvény által előírt mértékben 2006-ban, ezen felül, a kiemelkedő teljesítményeket elismerő, differenciált béremelésre a Dunaújvárosi Főiskolán fedezet hiányában nem került sor.

- *Egyéb közalkalmazottak illetménye:*

A 2002. évi illetményemelés óta - mely a nem oktatói alkalmazotti állományt is érintette - ebben a körben sem történt számottevő bérfejlesztés, csak a törvény által előírt beállás biztosítására jutott forrás.

Mindkét munkavállalói (oktató illetve dolgozó) kört érintően a minőségibb munkavégzést elősegítendő az alkalmazottak egy szűk rétege 10-20 eFt/fő/hó béremelésben részesült 2006. júliustól decemberig terjedően.

GYES – GYED, nyelvvizsga:

A programfinanszírozás keretében biztosított forrás elszámolásához az alapadatokat a hallgatói információs rendszer (NEPTUN) biztosítja.

A Tanulmányi és Hallgatói Információs Hivatal a felügyeleti szerv részére Jelentést készít a NEPTUN rendszerben nyilvántartott adatok alapján az érintett hallgatói létszám képzése miatt kieső bevételről és az érintett hallgatói létszámról, az Intézményt megillető támogatás részleges biztosítása céljából. A bevételkiesés ellensúlyozására **az Intézmény költségvetésében rendelkezésre álló támogatási előirányzat 14.000 eFt volt eredetileg, amely az év végi előirányzat-maradvány elszámolás tanúsága szerint 987 eFt visszafizetést von maga után. Így a Főiskolát megillető összeg 2006. évben 13.013 eFt volt.**

A finanszírozási gondok miatt az e jogcímen leutalt forrást a működési kiadásokra használta fel az Intézmény (pl. többletórák fedezete különös tekintettel az Idegennyelvi Lektorátus óráira). Kötelező jogszabályi rendelkezés hiányában 2006-ban az Intézmény a hallgatók által megszerzett sikeres középfokú nyelvvizsgák vizsgadíjának visszatérítését nem tervezte.

b, Kutatási tevékenység értékelése:

A Dunaújvárosi Főiskola „K+F” tevékenysége 3 fő finanszírozási forrásra épült 2006-ban is (az előző évi maradvánnyal együtt):

- | | |
|--|------------|
| – Költségvetési támogatás | 6.182 eFt |
| (tudományos célú támogatási normatíva, előző évi nyitókkal együtt) | |
| – Átvett pénzeszközök K + F feladatra: | 9.263 eFt |
| (Kutatási és Technológiai Innovációs Alap) | |
| – Külső megrendelésre végzett K + F feladat: | 41.167 eFt |
| (ebből Innovációs járulék: 39.452 eFt) | |

2006-ban összességében 56.612 eFt állt rendelkezésre kutatási célra a Dunaújvárosi Főiskolán, összhangban a beszámoló 7. sz. mellékletével.

A „K+F” források az alaptevékenység kereteiből – fedezet hiányában – nem biztosítható kutatási célok megvalósítását is hivatottak biztosítani, így az intézmény regionális ipari kapcsolatainak fejlesztését és ezáltal a gyakorlati képzés tárgyi feltételeinek bővítését is.

Viszonylag növekvő kutatási lehetőséget nyújt - és forrást is egyben - az Innovációs Járulék. A kutatási célra alakuló, ipari partnert is igénybe vevő konzorciumok létrejötte jelentős hatást fejt ki a gyakorlatorientált oktatás fejlesztése terén is a kutatás mellett.

A Dunaújvárosi Főiskola funkcionális költségvetésében a **normatív kutatástámogatás** ugyan nem nevesített, de külön tartja nyilván a belső költségvetés a szokásjog alapján ezt a keretet, mely felett az Intézmény tudományos rektor-helyettese diszponál. A forrás rendeltetése egyrészt fedezet biztosítása a külföldi tanulmányutakhoz, valamint a phd-s képzésben résztvevők tanulmányainak támogatása szerződés alapján. A normatív kutatástámogatásra az Intézmény rezsit nem számol el.

A Dunaújvárosi Főiskola **külső megrendelésre végzett K + F tevékenysége** keretében realizált forrásokból a 8.255 eFt maradvánnyal együtt 39.452 eFt származott kutatási tevékenység által /Innovációs Járulék/.

Új lehetőség a felsőoktatásban a forrásszükséglet bővítésére a külső megrendelésre végzett K + F tevékenységek bevétele a főiskolákra, egyetemekre a szabad kapacitások lekötésével. Ennek egyik lehetősége az Innovációs járulék „átváltása” K + F megrendelésre. Ez esetben az Innovációs járulék fizetésére kötelezett cégek K + F megrendeléseik ellenértékét elszámolhatják e járuléktípus megfizetéseként.

A költségvetési támogatásból kutatásra rendelkezésre álló keret 2.271 eFt maradványt jelez, a „K + F” célú átvett pénzeszközöké 5.782 eFt-ot. A külső megrendelésre végzett K + F egyéb forrás maradványa 12.050 eFt.

Forráscsoportonként összesítve 20.103 eFt maradvánnyal zárultak a Dunaújvárosi Főiskola Kutatási tevékenységei 2006-ban.

c, A képzési és fenntartási normatívák alapján történő finanszírozás tapasztalatai:

A felsőoktatásban a finanszírozás képzést és fenntartást biztosítani hivatott hányada valójában nem alapul normativitáson, különösen az utóbbi években. A gyakorlat szerint a tárgyévet megelőző évben kezdődő tervezési folyamat sarokszámait csak követni tudja a későbbiekben hatályossá váló képzési-, tudományos-, és fenntartási normatívákról szóló rendelet. Ugyancsak a normatív finanszírozás ellen hat, illetve hatott a 2006. évi takarékosági elvonás Korm. határozat alapján 28,2 mFt összegben. Bár az Intézmény levezeti minden évben funkcionális költségvetését a képzési és fenntartási normatíva nevesítésével a tervezési időszakban és a beszámoláskor is, azonban a működtetésben mindennek gyakorlati jelentősége nem érzékelhető, a belső allokációnál számításba venni nem ajánlott.

Az elvonás és egyéb okok következtében 2006-ban az eredeti előirányzatként kimutatott képzési és fenntartási normatíva az év végére 101.200 eFt-nyi egyszeri jellegű előirányzattal nőtt: 1.057.532 eFt-ról 1.158.732 eFt-ra. A normatíva ekkora változásának oka elsősorban az volt, hogy az Intézmény számára az Oktatási és Kulturális Minisztérium biztosította az oktatási és kollégiumi infrastruktúra fejlesztés (PPP) terén vállalt kötelezettségét bérleti díj hozzájárulás és MONITORING címén, melynek hatását összességében 28.200 eFt zárolás csökkentette.

d, A számszaki beszámoló 6., 9., 10/a., 10/b. sz. mellékleteiben részletezett jogcím adatainak elemzése:

A Költségvetési Beszámoló szerint a Dunaújvárosi Főiskolát az előirányzat maradvány jóváhagyását követően jelentős összegű ki nem utalt támogatás illeti meg, melyből 23.044 eFt hallgatókkal kapcsolatos létszámadatokra vezethető vissza. Ezzel szemben visszajár a fejezetnek 987 eFt a GYES – GYED-es hallgatók után.

Jelen szöveges beszámoló „Az előirányzatok alakulása valamennyi intézménynél” című szakasz alatt tér ki a hallgatókkal kapcsolatos bővebb elemzésekre.

A 9. sz. melléklet 2006. évben a Dunaújvárosi Főiskola esetében elemezhető adatot nem tartalmaz, ugyanis az elszámolás tárgyát képező ösztöndíjak egyikét sem nyerte el dunaújvárosi oktató (Szent-Györgyi Albert Ösztöndíj, Széchenyi István Ösztöndíj, Békesi György Postdoktori Ösztöndíj).

1.4 Az Intézményen belül a szervezeti és a feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések:

Az integrációt követő évek – a felsőoktatási intézményhálózat átalakulásáról szóló törvény, valamint a kapcsolódó jogszabályok alapján végzett – értékelése:

A Dunaújvárosi Főiskola az integrációt szabályozó 1999. évi LII. törvény 1.§ o pontja alapján lett a ME Dunaújvárosi Főiskolai Karából a felsőoktatási intézményhálózat önálló Intézménye 2000. január 01-jei hatállyal.

Ezzel a törvényi háttérrel a Dunaújvárosi Főiskola a jövőt megalapozó fejlődés útjára lépett. A finanszírozásban bekövetkezett változás jelentős fejlesztési lehetőségeket eredményezett, amelyekkel a Főiskola megfelelően élni is tudott. A kezelésében lévő vagyon gyarapodott évről-évre, nemcsak új ingatlanokkal /egykori Tejüzem, volt Fonoda/, hanem meglévő épületeinek jelentős része is újjászületett.

A hallgatólétszámhoz idomult, megnövekedett intézetek működésének átgondolása alapján a Bolognai-folyamathoz jobban igazodó szervezeti struktúra kialakítása befejeződni látszik.

A nem oktatási egységeknél lezajlott szervezeti változás mindössze annyi volt, hogy a Nemzetközi Kapcsolatok és Pályázati Iroda kettéválásával 2006. decemberében létrejött az Innovációs Menedzsment Központ és a Nemzetközi Kapcsolatok Igazgatóság, a jelen Szöveges Beszámoló 1.3.a, pontjában tárgyalt indokok alapján.

a, A felsőoktatási intézményeket érintő jogszabályváltozásokból adódó szabályozási és finanszírozási hatások bemutatása:

A jogszabályváltozásból adódó hatások – a teljesség igénye nélkül – a következő előirányzati jogcímeknél jelentkeztek:

- Hallgatói előirányzat:

Megváltozott a kollégiumi normatíva összege 2007. szeptember hónaptól, 8 eFt/hó/fő-ről 11,65 eFt/fő/hó-ra. A lakhatási támogatás 2005. évi összege nem változott az év során, végig 6 eFt/fő/hó volt. A 10-10 hónapra folyósított támogatásoknál az emelt összegek 4-4 hónapra voltak érvényesek. E két normatíva emelkedése a kollégiumok és bérlemények fenntartásához könnyebbséget nyújt, azonban korántsem annyit, hogy a fenntartás, üzemeltetés költségeihez teljeskörűen elégséges legyen.

A hallgatók pénzbeli juttatása ugyancsak 2006. szeptemberétől változott: 9,1 eFt/fő/hó helyett 11,65 eFt/fő/hó lett a normatíva.

A tankönyv- és jegyzettámogatással összevont sport-kulturális támogatás normatívája 782 Ft/fő/hó helyett 1.165 Ft/fő/hó-ra emelkedett.

A köztársasági ösztöndíj új normatívája 33,5 eFt/fő/hó. A korábbi 30,25 eFt/fő/hó volt.

További jogszabályi változás a hallgatói előirányzatot 2006-ban nem érintette.

A normatíva-változás hatása áthúzódik 2007-re, tekintettel arra, hogy a 2006. évben az Intézményt még megillető, hiányzó támogatási előirányzathoz kívánja biztosítani az Intézmény a hallgatóknak még kiosztandó ösztöndíjakat, melyet a 2006. év végén nem utalt ki számukra.

- Felújítási előirányzat:

A bevételek meghatározott köre utáni befizetési kötelezettség nagyságrendje 5% maradt. Tekintettel arra, hogy a felsőoktatási intézmények ezt az összeget befizetés helyett célzottan felhasználhatják, nőtt az Intézmények mozgástere épületállományuk korszerűsítésében.

A PPP konstrukció elterjedésével a felújításon kívül a bevételek 5%-a már felhasználható az infrastruktúra fejlesztésének eredményeképpen létrejött konstrukció bérleti-szolgáltatási díjának kiegyenlítésére is, a felújítási jogcím helyett.

**Valamennyi – Oktatási és Kulturális Minisztérium felügyelete alá tartozó
– intézményt érintő kérdések:**

2, *Az előirányzatok alakulása valamennyi intézménynél*

2.1, *A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása*

A 2006. évi támogatás funkcionális előirányzatának változását a 2. sz. melléklet tartalmazza:

- A függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, illetve bevételek okaira és azok rendezésére tett intézkedések

A 2006. évi Mérlegben a Főiskola összesen 1.245 eFt-ot mutatott ki egyéb aktív pénzügyi elszámolásként. Ez az összeg illetmény előleg kifizetésekből adódott (720 eFt), valamint utólagos elszámolásra kiadott előlegekből (100 eFt). Függő tétel 425 eFt értékben szerepel a Mérlegben.

A passzív elszámolások között kimutatott összesen 741 eFt-os összeg (Mérleg 120. sora) függő tétel (bevétel), rendezés alatt áll.

2.2.1, *Az előirányzatok évközi változásai*

- Szervezeti változások, feladat- átcsoportosítások és az azokat kiváltó okok:

2006-ban a Dunaújvárosi Főiskolán egy lényegi szervezeti változás ment végbe, melyet a szöveges kiértékelés az 1.3./a pontban és az 1.4. pontban már rögzített, ezen túlmenően egy kisebb bővülés is történik (2 fővel) az utód szervezetekben, ugyanis ezekkel az egységekkel nemcsak a pályázati tevékenységét szeretné a Dunaújvárosi Főiskola erősíteni, hanem a külföldi hallgatók fogadásával kapcsolatos feladatok ellátása is erre az egységre osztott feladat.

- A konkrét meghatározott feladatokra célzottan a tárcától kapott előirányzatok (fejezeti előirányzatok) felhasználása, a maradvány okai: ld. 2.2.4 pont magyarázatainál.

2.2.2, A személyi juttatások előirányzatának alakulása, a létszámváltozások, illetve az azokhoz kapcsolódó személyi juttatási előirányzatok alakulása:

Személyi juttatások (828.753 eFt):

A személyi juttatások támogatott, valamint saját bevételből finanszírozott előirányzatát és felhasználását az alábbi táblázat tartalmazza (eFt-ban):

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Felhasználás	Maradvány
1, Támogatásból finanszírozott	582 423	30	582 453	582 453	0
2, Saját bevételből finanszírozott	205 520	63 290	268 810	246 120	22 690
3, ÖSSZESEN:	787 943	63 320	851 263	828 573	22 690

A támogatás személyi juttatás előirányzata nem elegendő arra, hogy a 275 fő létszámirányszámú Intézmény minden dolgozójának illetményét támogatásból finanszírozza.

A több éven keresztül támogatásarányosan biztosított illetményemelés rákényszerítette az Intézményt, hogy az emeléseket saját bevételekkel kiegészítve hajtsa végre, ami jelenleg is rányomja bélyegét a gazdálkodásra.

A tárgyév végére a személyi juttatások előirányzatának felhasználása csak részben történt meg, mint az a fenti táblázatból egyértelműen kitűnik, ugyanis a Főiskola számos pályázattal, K+F innovációs munkával rendelkezik, így azok teljesítése nem követi a pénzügyi év zárását, így mindig lehetséges lezáratlan projekt, ami személyi juttatás előirányzat maradványt eredményezhet.

Központilag elszámolt, bért terhelő céljellegű tételek (a jelentősebbek):

- Jubileumi jutalom	7.155 eFt
- Jutalom /teljesítményhez kötött/	30.862 eFt
- Biztosítási díjak	3.705 eFt
- Üdülési hozzájárulás	880 eFt
- Közlekedési költségtérítés	6.977 eFt
- Étkezési hozzájárulás	13.351 eFt

A munkaerővel, a személyi juttatások előirányzatával való gazdálkodás:

A Dunaújvárosi Főiskola költségvetési engedélyezett létszámkerete 2006. évre 275 fő volt. Az év végi átlagos statisztikai létszám 270 fő. Az év során az a tendencia rajzolódott ki a létszámgazdálkodás terén, hogy a Bolognai folyamathoz igazodóan a képzésekhez növelni kell a kvalifikált, a minősített oktatók számát, ami a tapasztalatok alapján meg is valósult. Az év végi statisztikai záró létszámból 101 fő volt az intézményüzemeltetéshez kapcsolódó, és 169 fő a szakmai tevékenységet ellátók létszáma.

A Dunaújvárosi Főiskola alapfeladatainak ellátásához jóváhagyott 275 fős létszámkerete mellett pénzügyi okokból lehetőségeihez mérten élt és él ma is a Munkaügyi Központok által (az utóbbi időben már csak részben) finanszírozott munkavállalók foglalkoztatásával, kímélve személyi juttatási kereteit. Sajnálatos módon a polgári szolgálat megszűnt, így a hallgatók foglalkoztatása került inkább előtérbe hallgatói munkadíjas formában végezhető feladatokra a munkaadókat terhelő járulék és SZJA kímélő formája miatt.

A 2006. év során álláshely megszüntetéssel járó létszámcsökkentést a Dunaújvárosi Főiskola nem hajtott végre.

Munkaadókat terhelő járulékok (249.140 eFt):

Összetétele:

- TB járulék (29%): 221.638 eFt
- Munkaadói járulék (3%): 21.182 eFt
- Egészségügyi hozzájárulás: 6.302 eFt
(1.950 Ft/fő/hó)
- Munkaadókat terhelő járulékok
államháztartáson kívülre 18 eFt

Ellátottak pénzbeli juttatásai (245.398 eFt):

A hatályos költségvetési törvény szerinti hallgatói normatíva az év első hat hónapjára 9,1 eFt/fő/hó, szeptember hónaptól 11,65 eFt/fő/hó volt. Normatíva változás a hallgatói juttatásokat csak részben érintette: Kollégiumi támogatás: 8 eFt/fő/hó; 11,65 eFt/fő/hó volt, a lakhatási támogatás: 6 eFt/fő/hó maradt. A normatíva változás 2006. szeptember hónaptól volt érvényben.

A tankönyv-jegyzettámogatás és sport-kulturális támogatás: 7.820,- Ft/fő/év összevont normatívaként jelent meg a finanszírozásban. Összege szeptembertől módosult 11.650,- Ft/fő/évre.

A hallgatókkal kapcsolatos pénzbeli juttatások részletes levezetése az 3. sz. mellékletben található.

A lakhatási támogatást ezévből is épületek, férőhelyek bérlésére fordította a Főiskola a jogszabályilag előírt 30% kivételével, melyet közvetlenül a hallgatók részére kell folyósítani lakhatásuk elősegítésére. Sajnálatos módon a hallgatók különböző komfortfokozatú lakhatási körülményeinek intézményesített formában történő biztosítására nem elegendő a kollégiumi és lakhatási támogatás. A hallgatók által fizetett térítési díjakat és az előbbieken említett két támogatási formát a Főiskola saját maga is kénytelen volt kiegészíteni a fenntarthatóság érdekében, amellyel, hogy 2003. szeptemberétől hatályos /Kollégium Tanács és a HÖK egyetértésével/ Főiskolai Tanácsi határozat szól a komfortfokozat szerinti eltérő mértékű díjemelésről.

A 2006. év során folyósított – az államilag finanszírozott hallgatókkal kapcsolatos – támogatás elszámolását és jogcímek szerinti felhasználását a Beszámoló 10/a. sz. melléklete részletezi, egyezően a fenti 3. sz. melléklettel. Kimutatásaink szerint alulfinanszírozott az Intézmény a hallgatói előirányzat szinte minden jogcímét érintően, ugyanis az éves Beszámoló szerint 23.044 eFt-ra igényt tarthat a Dunaújvárosi Főiskola a felügyeleti szervtől.

A lakhatási támogatásban részesülők száma: 546 fő, aránya a jogosultak számához viszonyítva 69%, a pályázók számához viszonyítva 66%, az átlagos hallgatói létszámhoz viszonyítva 37%.

Az Intézmény kezelésében lévő kollégiumban lakók aránya az átlagos hallgatói létszámhoz viszonyítva 17%, a kollégiumot igénylők számához viszonyítva 25%.

Az üzemeltetésre átvett bérelt kollégiumban lakók aránya az átlagos hallgatói létszámhoz viszonyítva 67%, a kollégiumot igénylők számához viszonyítva 63%.

A kollégiumba jelentkezett és a kollégiumban elhelyezett hallgatók aránya 94%.

Összesítve a Dunaújváros Főiskola hallgatói előirányzata a 2006. évi Beszámoló szerint 23.044 eFt hiányzó támogatást tartalmaz, figyelmen kívül hagyva a GYES-GYED-es hallgatók után az Intézményt még terhelő összeget / 987 eFt /, mely az előirányzat maradvány fejezeti jóváhagyását követően visszafizetendő. Így a Dunaújvárosi Főiskolát megillető támogatás: 22.057 eFt.

2.2.3, *A dologi kiadások előirányzata változásának a bemutatása:*

Dologi kiadások (1.001.018 eFt):

Az Intézmény dinamikus fejlődésével összefüggésben dologi kiadásai is jelentős mértékben megszorodtak az utóbbi években: míg 2005-ben 770.138 e Ft -ot fordított a Főiskola ilyen jellegű kiadásokra, addig ez 2006-ra ez 1.001.018 eFt-ra emelkedett. Az új területek belépésével (Kallós D. u., Campus épület, bérlemények, férőhelyek bővülése, stb.) megemelkedtek az üzemeltetési, fenntartási kiadások, viszont a propagandatevékenységünkkel összefüggésben felmerülő kiadások terén, valamint a reprezentációra és a belföldi kiküldetésre fordított pénzeszközök tekintetében csak ~ 3.000 eFt-os növekedés tapasztalható, noha az Intézmény jelentős fejlődésen ment keresztül. A kiküldetésre, reprezentációra, reklámra felhasznált összeg együttesen 34.280 eFt volt, ami még így is 3 mFt-tal kevesebb, mint a 2004. évben rögzített adat.

Ugyancsak a dologi kiadásoknál mutatkozik meg a belső munkavállalóknak, óraadóknak számlás formában kiegyenlített óraadási tevékenységük visszaszorítása, ami viszont 107.093 eFt-ról 67.893 eFt-ra csökkent.

Szigorú intézkedéseket eredményeztek a törvényi változások az oktatási kötelező óraszámok megemlése révén, továbbá a számlás kifizetések minimalizálása terén.

Az évközi előirányzat-módosító intézkedések hatása, az előírt befizetési kötelezettség teljesítése, a támogatás-elvonás ellentételezésére tett intézkedések, feladatszűkítés:

A 2006. év során a Főiskola által felhasználható támogatás az eredeti előirányzathoz képest 351.790 eFt-al nőtt, ugyanis fejlesztési támogatás címén a Könyvtár kialakításra 250.000 eFt átutalására került sor, mindemellett beindult a PPP projekt finanszírozása is. **Az előirányzat-változás a hallgatói pénzeket nem érintette**, noha a hallgatói normatívák emelkedtek. A tényleges létszámok alapján a Dunaújvárosi Főiskolát megillető hallgatók utáni jogosultság kimunkálásra került, így az előirányzat maradvány jóváhagyását követően számít a Főiskola a hiányzó előirányzat és elismert többlet rendezésére.

A képzési- és fenntartási normatívát érintő változások az elvonást és az előirányzat emelkedéseket összesítve 101.200 eFt-ot tettek ki, figyelembe véve a 28.200 eFt-os takarékosági elvonást.

Kormányzati beruházás 2006. évben nem történt.

A dologi keretekkel való 2006. évi gazdálkodást erősen behatárolta a nem várt elvonás, ugyanis szoros keretgazdálkodást folytat a Főiskola, ami azt jelenti, hogy belső költségvetését emiatt korrigálni kellett. Komoly belső intézkedések történtek a „többletórák” csökkentésére és a racionalizáltabb oktatási folyamat elérése érdekében.

2.2.4, A felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása, az eredeti előirányzathoz képest a változás okai a megvalósított és folyamatban lévő beruházások összefoglalása.

Felhalmozási kiadások (705.976 eFt):

A teljes felhalmozásra költött összeget (705.976 eFt-ot) intézményi beruházásokra fordította a Főiskola, mely az ÁFÁ-t is tartalmazta.

Az előirányzott 108.000 eFt-on felül, összesen közel 600.000 eFt-tal költött többlet a Dunaújvárosi Főiskola felhalmozási kiadásokra.

Okai:

A Főiskola többek között egy nagyvolumenű HEFOP pályázat megvalósítója volt a tavalyi évben. E konzorcionális pályázat (főpályázó a Veszprémi Egyetem) keretében egy XXI. századi korszerű könyvtár valósult meg a Főiskola által több éve megvásárolt FONODA ingatlan területén, kapcsolódva a „Campus projekt”-hez.

A „Campus projekt” egy több ütemben megvalósuló összetett infrastruktúrafejlesztés, amelyben egymás mellett, egymást kiegészítve jött létre a Főiskolai Campus meghatározott elemeként egy PPP konstrukcióban külső befektető bevonásával felépített oktatási épület laborszárnyal, nagyeladóval, melyhez kapcsolódik II. ütemként a pályázati forrásból és önrészből finanszírozott könyvtári szárny, majd III. ütemként a jelenleg végső ajánlattételi szakaszba jutott multifunkcionális játéktér (sportpálya) kialakítás ugyancsak PPP konstrukcióban.

További meghatározó beruházása volt 2006-ban a főiskolának a PHARE akadálymentesítési pályázat keretében az Informatikai épület akadálymentesítése.

A beruházás EU társfinanszírozással valósult meg, melyhez a Dunaújvárosi Főiskola a kötelezően biztosítandó önrészt vállalta. A PHARE pályázat megvalósítására kötött szerződés szerint a vállalkozói díj tartalékkal együtt 38,98 mFt volt (PHARE+saját rész). Ezen túlmenően további forrásokat (16,4 mFt) hozzárendelt a Dunaújvárosi Főiskola a projekthez, hiszen csak így lehetett olyan műszaki tartalmat prezentálni, amely az ésszerű használhatóságot és a műszakilag indokolt tartalmat is biztosítani tudta.

Felhalmozási kiadások közül az intézményi beruházások összetétele az alábbi volt 2006-ban:

- immateriális javak vásárlása:	3.100 eFt
- beruházás (épület):	446.198 eFt
- járművek	6.832 eFt
- gépek berendezések, felszerelések vásárlása:	136.357 eFt
- Áfa kiadások:	113.489 eFt
Összesen:	705.976 eFt

Pénzügyi befektetések (3.000 eFt):

2006-ban a Dunaújvárosi Főiskola létrehozta az UNIVERSITAS Service Kht-t, amelynek 100%-ban a Főiskola a tulajdonosa. A részesedésvásárlásra fordított összeg 3.000 eFt volt. Részletei a 3.4. pont alatt.

Nagyjavítás - felújítás (26.045 eFt)

Fejezeti szinten megtervezett felújítási előirányzatból a Főiskola 250 mFt összegben részesedett 2006-ban könyvtárfejlesztés céljára.

Saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítással a felújítási előirányzat terhére a beruházás javára biztosította a Dunaújvárosi Főiskola az Oktatási és Kulturális Minisztérium által leutalt forrást.

A bevételek meghatározott köre utáni befizetési kötelezettség (5%) a felsőoktatási intézmények esetében felújításokra, illetve hosszú távú kötelezettségek bérleti-szolgáltatási díjára is fordítható. Ez az összeg a Dunaújvárosi Főiskolánál 24.460 eFt lett volna 2006 évben. A Főiskola ennek ellenére 26.045 eFt-ot fordított tényleges felújításokra.

A felújításra fordított kiadások összetételét az 5. sz. melléklet tartalmazza.

2.3, A bevételek, alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

A 2005. évi bevételek és kiadások alakulását a 6. sz. melléklet, és kizárólag a saját bevételek alakulását a 7. sz. melléklet tartalmazza.

I. Intézményi működési bevételek (877.335 eFt)

1. Egyéb saját bevétel (817.954 eFt)

A tervezett értékhez képest (591.500 eFt) a bevételek jelentősen túlteljesültek, e bevételi csoportnál az eltérés + 226.454 eFt. Míg az intézményi ellátási díjak, és a hallgatók által befizetett eljárási díjbevételek elmaradtak a tervezettől, addig az alaptevékenység keretében végzett szolgáltatások ellenértéke kedvezőbben teljesült a vártnál. Az ellátási díjak elmaradása vélhetően a kollégiumi rekonstrukciók miatti átmeneti férőhelykiesésre vezethető vissza.

A szolgáltatások ellenértékének növekedésében nagy szerepet játszanak a költségtérítéssel járó képzések. Jelentős bevételi forrása különösen a felsőoktatási intézményeknek. Az összetételt tekintve a főiskolai szintű képzések, és tanfolyami képzések bevételei egyaránt ilyen bevételnek minősülnek.

A Gépészeti Intézet szerződéses munkáinak bevétele, mint szolgáltatási bevétel e soron realizálódott csőradiátor tartozék megmunkálás révén. 2003. II. félévétől ezt a tevékenységet kapacitás-kihasználásként végezte az Intézet. Sajnálatos módon ez a tevékenység megszűnik 2007-től.

Ezen a bevételi soron számolja el az Intézmény az Innovációs Járulék címen befolyt bevételeket is, az ÁFA-bevételeket és –visszatérüléseket (27.931 eFt), továbbá hozam- és kamatbevételeket (62 eFt).

II. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (31.388 eFt)

E szöveges kiértékelés a „Pályázatok alakulása, kiemelten a feladatfinanszírozási pályázatok korszerűsítési eredményei” rész (10. oldal) alatt tér ki erre részletesen.

III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek (28 eFt)

A feleslegessé vált használt gép illetve eszközértékesítés 28 eFt bevételt eredményezett 2006-ban.

IV. Támogatásértékű működési bevételek (81.309 eFt)

Támogatásértékű bevételeink többsége valamilyen pályázat keretében érkezik a Főiskolára a megvalósítani kívánt pályázati cél érdekében többnyire az államháztartáson belülről. Ez az összeg jelentősen meghaladta a tervezési elképzeléseinket.

V. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek államháztartáson belülről (201.046 eFt)

A felhalmozási célú támogatásértékű bevételek ugyancsak és kizárólag pályázatokból keletkeztek a 2006. évi államháztartáson belüli forrásokból. E bevételek ugyancsak lényegesen meghaladták a tervezett összeget.

Felhasználásuk részletesebben a 3.6. pontnál /EU-s programok/ található.

VI. Előző évi felhalmozási célú fejezeti maradvány terhére átvett pénzeszközök (32.053 eFt)

A Dunaújvárosi Főiskola által 2006. előtt elnyert és részben megelőlegezett pályázatok folyamatos elszámolását követően 32.053 eFt felhalmozási bevétel érkezett utófinanszírozásként.

VII. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek államháztartáson kívülről (51.493 eFt)

A felhalmozási célú pénzeszközátvétel nagyságrendje jelentősen nőtt az előző évihez (36.494 eFt) képest, a vállalkozások által fejlesztési célú támogatásként szerződés keretében biztosítható szakképzési hozzájárulások által. 2006-ban az ilyen jogcímen érkezett pénzek komoly volument képeztek, ami egyrészt az ipari kapcsolatrendszer bővülésének, másrészt a külvilág pozitív megítélésének tulajdonítható.

Meggyőződésünk, hogy látva a Főiskola rohamos fejlődését a régió cégei szívesebben adják oda a szakképzési hozzájárulásukat az Intézmény további fejlődése érdekében.

2.4, Előirányzat-maradvány

2.4.1, A 2005. évi előirányzat maradvány főbb felhasználási jogcímei:

A 2005. év végén rendelkezésre álló előirányzat-maradvány kötelezettségvállalással terhelt volt. Az adott évi Költségvetési Beszámolóban kimutatásra kerültek a különböző jogcímek szerinti összegek, melyek felhasználása a 2006. év során megtörtént a kötelezettségvállalások dokumentumai alapján.

2.4.2. A 2005. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele keletkezésének okai:

A tárgyévi maradványok részletezésére az adott kiadási jogcímeknél kitért a Szöveges Kiértékelés, külön részletezést így nem igényel.

3. Egyéb

3.1, A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése:

A kincstári vagyon hasznosítása, elidegenítése:

A kincstári vagyon elidegenítésére vonatkozó döntés 2006. évben nem volt indokolt a Dunaújvárosi Főiskola esetében. A hallgató létszám növekedésével párhuzamosan évekig nem nőtt a Főiskola kezelésében lévő oktatási célra alkalmas épületek, termék száma, így inkább vagyongyarapításra volt szükség az utóbbi 3-4 évben.

A Dunaújvárosi Főiskola bekapcsolódott az oktatási tárca által támogatott oktatási és kollégiumi infrastruktúrafejlesztési projektbe, hiszen a kezelésébe az önállóvá válás időszakára tehetően több használaton kívüli ipari ingatlan is került (tejüzem, FONODA) oktatási célra alkalmatlan állapotban.

A stratégiai tervekkel összhangban lépésről lépésre a különböző ipari és egyéb saját épületek átépítése részben megtörtént, azonban a szükséges rekonstrukciók ütemét a PPP projektek segítségével sikerült felgyorsítani, de korántsem befejezni.

A PPP fejlesztésekre visszavezethetően került a Magyar Állam tulajdonába a korábban önkormányzati tulajdonú Dózsa Gy. út 35. sz. alatti kollégiumi épület az ún. „B” épülettel együtt.

Dunaújváros Önkormányzata annak fejében adta a Dunaújvárosi Főiskola tulajdonába a fenti épületeket ajándékozási szerződés keretében, hogy a Főiskola azt bevonja kollégiumi infrastruktúra fejlesztési projektjébe sikeres közbeszerzési eljárás eredményeképpen.

A projekt megvalósult, azonban a Kincstári Vagyoni Igazgatóság hozzájárulását a hasznélvezeti jog befektető javára történő bejegyzéséhez csak abban az esetben adta meg (jogszába való hivatkozással), ha a tulajdonjog a Magyar Államé lesz, így a Dunaújvárosi Főiskola a kezelői jog ellenében tulajdonáról lemondott.

3.2, A költségvetési intézmény vállalkozási tevékenységének bemutatása:

A Dunaújvárosi Főiskola vállalkozási tevékenységet nem végez.

3.3, A költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete:

A Dunaújvárosi Főiskola az alábbi tevékenységek esetében vesz igénybe külső munkaerőt, illetve szervezetet:

- Takarítás: szervet /saját takarítónók száma 0 fő./

- Őrzés-védés: szervezettel /portaszolgálattal kombinálva: 2 fő/
- Épületüzemeltetés: (részben) szervezettel /PPP konstrukciók/

3.4. A cím/alcím, illetve az Intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, közhasznú társaságok, gazdasági társaságok (kft, rt) tekintetében:

A Dunaújvárosi Főiskola 2006-ban alapítványt nem támogatott, viszont részesedést szerzett 3.000 eFt értékben az UNIVERSITAS Service Kht. megalapításával.

1995. ősze óta tagja -ugyancsak jogelődje által - a Dunaújvárosi Főiskola az INNOPARK Közhasznú Társaságnak is, 6.000 eFt részesedéssel.

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke (mFt)	Állami tulajdoni részesedés aránya (%)	Költségvetési támogatás	Költségvetési támogatás célja
INNOPARK Kht.	121	5,43%	-	Laktanyai területek főiskolai célú hasznosítása
Dunaújváros Felsőoktatásért Alapítvány	16	100%	-	A Dunaújvárosi Főiskola Alapító okiratában meghatározott feladatok megvalósításának támogatása
Kerpely Kollégium Fejlesztési Alapítvány	5	100%	-	A Kollégiumban lakó hallgatók elhelyezési körülményeinek javítása, a közösségi élet, a tudományos és tanulmányi munka anyagi és egyéb feltételeinek megteremtése.
UNIVERSITAS Service Kht.	3	100%	-	A Dunaújvárosi Főiskola működésével kapcsolatos oktatási feladatok elősegítéséhez szükséges oktatási-, kutatási infrastruktúra biztosításával, fejlesztésével, működésével kapcsolatos feladatok ellátása.

3.5. A dolgozók lakásépítésének, vásárlásának támogatására fordított pénzeszközökre, kölcsönben részesítettek száma:

A dolgozók lakásépítésének, vásárlásának támogatása:

2006-ban sem került sor a Főiskolán a lakásépítésre, vásárlásra fordítható keretek növelésére. Az OTP-nél vezetett elkülönített számlára beérkezett törlesztő részletek és kamatok képezték továbbra is az újabb lakásépítési támogatásokhoz a fedezetet. Rendelkezésre állt 2006. év elején 308,3 eFt. Tárgyévben lakásépítés, illetve vásárlás támogatására kifizetés nem történt. A 2006. dec. 31-i záró 360,8 eFt. A dolgozóknak korábban folyósított kölcsönökből a törlesztések révén mindössze 103 eFt bevétel képződött.

A dolgozóknak adott kölcsön állománya: 489 eFt

3.6, *Európai Unió programok keretében elvégzett, vagy megkezdett feladatok:*

A Dunaújvárosi Főiskola pályázatot nyújtott be a „Fogyatékos személyek esélyegyenlőségének elősegítése” PHARE 2003 program keretében, mely forráshiány miatt 2004-ben nem részesült támogatásban, azonban 2005-ben a pályázat kedvező elbírálásáról döntött a szervezet. A megvalósítás áthúzódott 2006. évre és tárgyév augusztus 31-ig be is fejeződött, a pénzügyi elszámolás is megtörtént.

PHARE akadálymentesítési program keretében elnyertünk 120 eEuro támogatást, melyből az uniós-nemzeti rész aránya 75:25%-os. A felhasználás 2006-ban megtörtént az Informatikai épületünk akadálymentesítésére. A támogatásként leutalt összeg összesen 31.541eFt (7.966 eFt + 23.575 eFt) volt a különböző árfolyamváltozások figyelembevételével.

A Humánerőforrás – Fejlesztési Operatív Program (HEFOP) rendszeréhez benyújtott pályázatok közül többet az Értékelő Bizottság támogatásra érdemesnek ítélte, így több – a HEFOP pályázat is - folyt egyidejűleg 2006-ban a Főiskolán /tananyag-, könyvtárfejlesztés stb./ az alábbiak szerint.

HEFOP könyvtár keretében elnyert támogatási projekt 2005. évről áthúzódó bevétele 59.517 eFt, a 2006. évi támogatási bevétel 164.515 eFt. Az OKM 250.000 eFt támogatást biztosított, mely az önrész kiegészítését szolgálta. A saját forrás felhasználás 119.701 eFt, össz.kiad. 593.733 eFt volt 2006. évben. A Főiskola által megelőlegezett 2007-ben várható támogatás 87.485 eFt.

Humán Erőforrás Operatív program keretében /Hiv.név/ keretében elnyert támogatási projekt 2005. évről áthúzódó bevétele 5.789 eFt, 2006. évi bevétel 32.449 eFt, 2006. évi kiadás 62.390 eFt, a Dunaújvárosi Főiskolának 24.153 eFt-ot kellett megelőlegeznie.

4. *A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése:*

Fejlesztések területén a Dunaújvárosi Főiskola az utóbbi 5-6 évben kedvező pozíciót vívott ki magának a felsőoktatási intézmények között. Ezek közül is kiemelkedett a fejlesztések terén a 2006. év. A számok ugyan ezt az óriási fejlődést csak részben mutathatják, ugyanis a PPP programok már megindultak ugyan, de befejezett PPP kapcsán a bérleti-szolgáltatási jogviszony legelőször 2006. szeptembertől indult, így hatása is csak mértékletesen jelentkezik.

A Dunaújvárosi Főiskola az elsők között csatlakozott az Oktatási és Kulturális Minisztérium külső befektetők bevonásával megvalósítandó fejlesztési elképzeléseihez, az úgynevezett PPP projektekhez, hiszen korábban külső erőforrások bevonását az intézményi feladatok megoldásába a kollégiumi bérlemények esetében már kedvező tapasztalatokkal alkalmazta.

Jelenleg két befejezett nagy PPP beruházásról tud számot adni a Főiskola különböző területeken:

- Oktatási infrastruktúrafejlesztés

2006. augusztus 31-i kivitelezési határidővel lezárult az oktatási infrastruktúrafejlesztés.

- Kollégiumi infrastruktúrafejlesztés

A sikeres kollégiumi rekonstrukció /Dunaújváros, Dózsa Gy. út 33. sz./ után, mely állami támogatásból történt, bekapcsolódtunk a másik két kollégiumi toronyépületünk /Dózsa Gy. út 35. és 37. sz./ rekonstrukciójába PPP-s szolgáltatásvásárlás formájában. A rekonstrukciót záró átadás-átvételi eljárás a 2006. év végén megkezdődött a 37. sz. épületre is.

/A 35. sz. épület átadására már 2006. májusában sor került. A próbaüzemi időszak így ekkortól kezdődött, majd a 37. sz. épület végső átadásával zárult./

Ugyancsak ezt a konstrukciót indítottuk el a Fonoda területén folyó munkálatok III. üteménél is, mely 2007-ben zárul.

A Campus beruházást a Dunaújvárosi Főiskola saját forrásból csak több éven át tartó befektetéssel – a napi működtetés rovására tudta volna csak megvalósítani, ezzel szemben a külső befektető bevonásával létrejött projekt lehetővé tette, hogy a Főiskola és a felügyeleti szerv 50-50%-os szolgáltatás – vásárlásra irányuló tehervállalása mellett az új épület komplexumot már 2006. szeptemberétől oktatási funkciókra használja az Intézmény. Sajnálatos módon a közös tehervállalás aránya az árfolyamváltozások és egyéb „kiigazítások” hatására módosult, így nagyobb lett az intézményi teherviselés.

A konstrukcióhoz - tekintettel arra, hogy a Főiskola teherbíró képessége a FONODA teljes beépítését nem fedi le - az Intézmény egyéb infrastruktúrát érintő fejlesztési forrásokat is igénybe vett, ilyen a Veszprémi Egyetemmel közös HEFOP pályázat keretében biztosított Európai Unió forrás, amelyből a multifunkciós könyvtári szárny valósult meg, kapcsolódva a Campus projekthez. Ugyancsak PPP eljárás által kívánja a Dunaújvárosi Főiskola megvalósítani a multifunkcionális játéktér iránti igényeit /hallgatói sportolási lehetőségeket, majd étterem-átalakítást/ a későbbiek folyamán, teherbíró képességének mértékéig.

2006-ban a Campus-projekt keretében a fonodai elképzelések széles skálájából fedezet hiányában – a három ütemből - kettő megvalósítására vállaltunk kötelezettséget.

Fejlesztéseinknél minden esetben a korszerű, energiatakarékos megoldásokra törekszünk, bár számítunk arra, hogy az újonnan belépő beruházásokkal kiadásaink ennek ellenére jelentősen megemelkednek.

A nagyívű fejlesztések ellenére anyagi nehézségekben is bővelkedett az év. A működésre rendelkezésre álló források igen szűkösnek bizonyultak az év szinte minden szakaszában, ami a dolgozók jövedelmében is, akárcsak a 2004-2005. évben, igen erőteljesen megmutatkozott, de a rendelkezésre álló leosztott gazdálkodási keretek is szűkültek. A nehézségek ellenére sikerült az év végi maradványképzési kötelezettségnek is eleget tenni úgy, hogy fizetőképességét is megőrizte az Intézmény. Részben sajnálatos, másrészt pozitívan értékelhető,

hogy a maradványképzés túlteljesült az előírthoz képest az év utolsó napjaiban beérkezett szakképzési hozzájárulás és innovációs járulék miatt.

A Dunaújvárosi Főiskola tehát alkalmazkodik az állandóan változó körülményekhez, keresi a kitörési pontokat, hiszen a jelen gazdasági körülmények között elsősorban saját esetleges tartalékait kell teljeskörűen kihasználnia.

A 2006. év során rendelkezésre álló források a körülményekhez képest elfogadhatóan alakultak a működtetés terén, bár tudomásul kellett venni, hogy a támogatást elvonás csökkenti. A saját bevételek lényegesen kedvezőbbben alakultak a tervezettnél, de ebben közrejátszott az is, hogy az államháztartáson belülről érkező pályázati pénzeszközök közül több – beruházási célt szolgáló – nagy összegű pályázatra érkezett. Ugyancsak pozitívan értékelhető a szakképzési hozzájárulások címén átutalt források nagyságrendje.

A tárgyidőszakban ellátott alapfeladatot nagymértékben befolyásolták azok a külső tényezők, melyek az új felsőoktatási törvényből, valamint annak végrehajtási rendeletéből és a kapcsolódó jogszabályokból adódóan hárultak az Intézményre.

Megalakult a törvény értelmében az Intézmény Gazdasági Tanácsa, a Főiskolai Tanács szerepét az újonnan megalakult Szenátus vette át.

A felsőoktatási reformintézkedésekhez igazodva a piac igényeihez jobban illeszkedő képzési palettát, fejlett infrastrukturális feltételeket igyekezett a Dunaújvárosi Főiskola megteremteni egy hosszabb időszakra visszanyúló fejlesztési stratégia részeként, a szükséges források hozzárendelése mellett.

Ezek különösen az alábbiak:

- Főiskola által biztosított képzésekhez tananyagfejlesztés, e-learning változat is.
- Egységesen 5 kredites tantervekre történő átállás a nagyobb hatékonyság érdekében.
- A phd-s képzettségű oktatók számának növelése érdekében a továbbtanulás intenzív támogatása.
- Külföldi hallgatók fogadása, képzési feltételeinek megteremtése.
- Oktatási és Kollégiumi infrastruktúra fejlesztése PPP konstrukcióban.

Az Intézmény alapfeladat-ellátását a fentiekben már tárgyalt – nagyságrendjük és hatásuk miatt kiemelt – nem rendszeres események is jelentősen befolyásolták. Ezek az általuk gerjesztett többletfeladatok ellenére előrevitték a Főiskola működését.

A 2006. év december 31-i banki záró egyenleg 210.125 eFt lett, ami teljes egészében kötelezettséggel terhelt maradvány.

A 2007. évre is mai ismereteink birtokában (felsőoktatási törvényváltozás, akkreditáció, stb.) már prognosztizálható, hogy bővelkedni fog a nehézségekben, ezáltal a kihívásokban is. Az előző évihez képest megnövelt költségvetési támogatás nem garancia a mai gazdasági helyzetben a zökkenőmentes működésre, sok az előre nem teljesen látható elem a jövő év gazdálkodásában /pl. PPP, hallgatói létszám alakulása, társadalmi, gazdasági környezet hatása, stb./, de van az Intézménynek pozitív jövőképe, mely mindenképpen elősegíti az előrevívó cselekedeteket.

Az Intézmény számára jó esélyeket kínál a működőképesség megőrzésére rövidebb távon az Intézmény akcióképességétől nem kis mértékben függő EU-programok nagy száma, a már kedvező elbírálásban részesült programok kijelölt feladatainak végrehajtása.

Dunaújváros, 2007. április 20.

Keszlerné Kasó Györgyi
gazdasági főigazgató

1. Az előirányzatok alakulása valamennyi intézménynél**KIMUTATÁS**

az intézmény 2006. évi főbb előirányzatainak alakulásáról

érték: ezer forintban

	2005. évi tényleges teljesítés	2006. évi Eredeti előirányzat	2006. évi Módosított előirányzat	2006. évi Teljesítés
Kiadás	2 257 431	2 227 821	3 368 775	3 063 493
működés	1 992 857	2 111 821	2 530 524	2 328 472
- ebből Személyi juttatások	747 959	787 943	851 263	828 573
Dologi kiadások	763 742	799 423	1 135 504	995 858
felhalmozás	264 574	116 000	838 251	735 021
intézményi beruházás	137 896	108 000	797 751	705 976
központi beruházás	9 575	-	-	-
felújítás	117 103	8 000	37 500	26 045
egyéb intézményi felhalmozás	-	-	3 000	3 000
Kötelező maradványképzés 2005.				
Elvárt maradvány * 2006.			177 400	
Tényleges maradvány 2006.				210 629
Bevétel	2 418 678	2 227 821	3 368 775	3 274 122
támogatás	1 405 206	1 517 821	1 869 611	1 869 611
működési bevétel	641 280	612 000	907 702	845 947
átvett pénzeszköz	276 786	98 000	430 187	397 289
működési célra	101 255	53 000	121 972	112 697
felhalmozási célra	175 531	45 000	308 215	284 592
egyéb bevétel (felhalm. és tökejell. bev)	242		28	28
pénzmaradvány igénybevétele	95 164		161 247	161 247
Létszám				
Engedélyezett létszám (35. űrlap 12. sor)	270			275
Átlagos statisztikai állományi létszám (35. űrlap 17. sor)	263			270
Tartósan üres álláshelyek száma (35. űrlap 16. sor)	1			

* Megjegyzés: csak a felsőoktatási intézmények

Dunaújváros, 2007. április 20.

Készítette: Hermann Györgyné