

A Dunaújvárosi Főiskola

2007. évi

*Intézményi Költségvetési Beszámolójának
szöveges kiértékelése*

Dunaújváros, 2008. április 14.

Szöveges kiértékelés a 2007. évi Költségvetési Beszámolóhoz
a megadott szempontok szerint
DUNAÚJVÁROSI FŐISKOLA

1. Feladatkör, tevékenység

1.1 Az Intézmény neve: **Dunaújvárosi Főiskola**

törzskönyvi azonosító száma /PIR Törzsszám/: **320988**

AHT azonosító: **230298**

honlapjának címe: **www.duf.hu**

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 – 2007. évben aktualizált Alapító Okirata szerint – az alábbi képzési területeken folytat képzést:

- műszaki,
- informatikai,
- társadalomtudományi,
- bölcsészettudományi (kifutó művelődésszervező szak),
- tanárképző és gazdaságtudományi.

Képzési szintjeink 2007. évben az alábbiak voltak:

- alapképzés,
- mesterképzés,
- főiskolai alapképzés,
- felsőfokú szakképzés és
- szakirányú mesterképzés.

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 volt.

Az elmúlt 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, részben a Főiskola székhelyén, részben pedig 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.

1.3 Felsőoktatási Intézményen belül a szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések:

Felsőoktatási feladatok

a, Új feladatok, illetve tartalmi megújítások a képzésben:

A főiskola szakjai képzési területenként, képzési szintenként 2007-ben:

képzési terület	Képzési szint	Szak
informatikai	Alap	Gazdaságinformatikus BSc
		Mérnök informatikus BSC
	főiskolai alapképzés	Műszaki informatika
	FSZ	Műszaki informatikai mérnökasszisztens Villamosmérnök asszisztens
közgazdasági	főiskolai szakirányú továbbképzés	Európai unió Közgazdász-szakmérnök
	Alap	Gazdálkodási és menedzsment BA
	főiskolai alapképzés	Gazdálkodási
	FSZ	Banki szakügyintéző
		Idegenforgalmi szakmenedzser
		Számviteli szakügyintéző Pénzügyi szakügyintéző
műszaki	főiskolai szakirányú továbbképzés	műszaki környezeti szakmérnök
	Alap	Anyagmérnöki BSc
		Gépészmérnöki BSc
		Műszaki szakoktató BSc
		Műszaki menedzser BSc
	főiskolai alapképzés	Anyagmérnöki
		Gépészmérnöki
		Kohómérnöki
		Műszaki menedzser
		Műszaki szakoktató
	FSZ	Gépipari mérnökasszisztens
		Logisztikai műszaki menedzserasszisztens
tanárképzés	főiskolai alapképzés	mérnökstanár
	Mester	Mérnökstanár-anyagmérnök MA
		Mérnökstanár-mérnök-informatikus MA
		Mérnökstanár-gépészmérnök MA
társadalomtudományi	Alap	Kommunikáció és médiatudomány BA
	főiskolai alapképzés	Kommunikáció
	FSZ	Intézményi kommunikátor
		Médiatechnológus asszisztens
bölcsészettudományi	főiskolai alapképzés	művelődésszervező

Változás 2006-hoz képest a mérnöktanár MA szakok elindítása volt.

2007. évben a Dunaújvárosi Főiskolán szervezeti változás nem volt. A korábban volt Nemzetközi Kapcsolatok és Pályázati Iroda szétválasztásáról szóló 2006. évi döntés - Nemzetközi Kapcsolatok Igazgatóság és az Innovációs Menedzsment Központ létrehozása külön szervezeti egységekként - tárgyi és személyi feltételeinek kialakítása áthúzódott 2007. évre

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.

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.

A hallgatói létszám alakulását az elmúlt években az 1. számú melléklet tartalmazza.

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, amelyek a gazdaságban hasznosuló, a versenyképességet javító „termékekben” öltenek 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 költségterítéses 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 volt, 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 kreditesre átdolgozott tárgyakhoz illeszkedő tananyag mielőbb a hallgatók rendelkezésére álljon. A korábbi évekhez hasonlóan a 2007. évi belső költségvetésben is rendelt forrást a Szenátus e feladathoz.

Hallgatói létszám alakulása:

A felsőoktatásba jelentkezők létszámának csökkenése volt jellemző a 2007. évre is. E hatás mérséklése érdekében a Dunaújvárosi Főiskola élénk beiskolázási propaganda tevékenységet folytatott. Nagy jelentőséget tulajdonítottak 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.

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. Az elmúlt években valamennyi a Magyar Állam tulajdonában, a Főiskola vagyongazdálkodásában lévő kollégiumi épület felújítása megtörtént. Legutóbb a Dózsa Gy. u 35. és 37. sz. épületek PPP konstrukcióban történő kollégiumi infrastruktúra fejlesztése fejeződött be, ezeket a Főiskola 2007. év elején vette ismét használatba.

Valamennyi kollégiumi épületünk az 51/2007.(III.26.) Korm. rendeletben foglaltak szerinti IV. minőségi kategóriába tartozik.

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 szobákban is kiépítésre kerüljenek az Internet csatlakozási végpontok. Ennek köszönhetően ma már minden hallgatónak a saját szobájában tudjuk az internet szolgáltatást nyújtani. A szobákból így az Internet és a Dunaújvárosi Főiskola számítógépes hálózata is elérhető.

Fenti, beiratkozási kedvet javító intézkedések 2007. 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 teendőkre 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 2007. október 15-i létszám a teljes hallgatói állományt vizsgálva mérsékelten, 97,4 %-ra csökkent. A nappali tagozat esetén 6,8 %-os volt a csökkenés, míg a levelező tagozaton 4,7 %-os volt a növekedés a 2006. október adatokhoz mérten. A költségtérítéssel képzésnél a nappali tagozaton az index 86,1 %, levelező tagozaton 99,4 %.

Összességében az államilag finanszírozott létszám az október adatokat összevetve a 2006. évi 2.625 főről 2007. évre 2.623 főre módosult.

A költségtérítéssel képzés tapasztalatai:

Az intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek keretében végzett szolgáltatások a tervezett 375.250 mFt-hoz képest 555.790 mFt-on teljesültek. Ezen szolgáltatások meghatározó részét tették ki a

költségtérítéssel képzés bevételei, melyek 381.250 mFt-os értéken realizálódtak. Volumenét tekintve ez igen jelentős forrást képez az Intézmény működtetéséhez. Kiragadva a költségtérítéssel nappali és levelező alapképzés bevételeit - ami 357.854 mFt volt 2007. évben is - megállapítható, hogy ez a domináns. Sajnálatos módon csökkent a költségtérítéssel képzésben résztvevők száma. Képzési területenként összetételük az alábbi:

Képzési terület	2006. év	2007. év
Informatikai	576 fő	608 fő
Közgazdasági	668 fő	592 fő
Műszaki	772 fő	666 fő
Társadalomtudományi	401 fő	453 fő
Összesen:	2.417 fő	2.319 fő

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. Az intézkedés eredményeképpen a költségtérítéssel főiskolai alapképzés bevételei feletti rendelkezési jog központi kezelésbe került, a szakirányú továbbképzések /másoddiploma/ és a tanfolyamok bevételei intézeti hatáskörben maradtak.

Tankönyv és jegyzetellátás helyzete:

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

(2006. és 2007. évben a korábban elkülönülten kezelt sport- és kulturális támogatás normatíváját a jegyzettámogatás normatívájával együtt kezeli a jogszabály (10 hónapon keresztül 1.165 Ft/fő/hó.)

Megjegyzés	2001.évi tény	2002. évi tény	2003. évi tény	2004. évi tény	2005. évi tény	2006. évi tény	2007. évi tény
Hallgatói jegyzettámogatás (eFt)	16.779	15.477	15.225	14.147	14.868	20.222	23.947
Államilag finanszírozott hallgatói létszám okt.15-én	(2.677)	(2.393)	(2.404)	(2.400)	(2.380)	(2.359)	(2.262)
Nappali (fő)	* 2.397	* 2.211	* 2.175	*2.021	* 2.124	* 2.163	* 2.056
statisztikai átlag létszám	statisztikai átlag létszám	statisztikai átlag létszám	statisztikai átlag létszám	statisztikai átlag létszám	statisztikai átlag létszám	statisztikai átlag létszám	statisztikai átlag létszám

Dunaújvárosi Főiskolán a tankönyv-és jegyzettámogatás felhasználását a sokéves bevált gyakorlat alapján 2007. évben is a Kiadói Hivatal biztosította, amely az érvényben lévő főiskolai szervezeti felépítés szerint az Intézmény Felnőttképzési és Tananyagfejlesztési Intézetéhez rendelten működött.

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.

2007-ben a jegyzettámogatás és a sport-kulturális támogatás együttes tervezett költségvetési előirányzata 24.465 eFt volt. A 2007. évi Költségvetési Beszámoló elkészítése során megállapítást nyert, hogy 23.947 eFt lett volna a jogosultság, tehát az Intézményt megillető előirányzat. A különbözet 518 eFt , amely elvonásra kerül.

A megkötött tananyag-fejlesztési szerződések keretében folyamatosan érkeznek a feldolgozásra szánt tananyagok. Ezek feldolgozása megkezdődött illetve folyamatban van, az általunk elkészített keretrendszerbe (amelynek alapja a Moodle-keretrendszer).

Ez idáig 67 tananyag feldolgozása történt meg.

Az Intézményünkben elkészített e-learning típusú tananyagok folyamatosan – az elkészülés ütemében – feltöltésre kerültek az FSZ-portálra, illetve az intézet web-szerverén elérhető moodle-rendszerbe. Jelenleg mintegy 60 ilyen típusú tananyag érhető el és igény esetén – a megfelelő jogosultságok kiosztása után – tölthető le partnereink számára.

Könyvtár támogatás:

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 dokumentumtípust figyelembe véve /könyv, elektronikus dokumentum, szabvány/ 1893 könyvtári egység, amelynek 82-85 %-a olyan szakirodalom, mely tananyagként kijelölt irodalom, vagy egy-egy tanított szakmai tárgy elmélyült tanulásához szükséges irodalom. Ezt a dokumentum-gyarapodást összevetve az Intézmény hallgatói létszámával 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 könyvtárlomány gyarapodása lassult.

A Könyvtár heti 39,5 órás nyitva tartási idővel, összesen 100 számítógéppel, egy szkennelrel és két fénymásolóval áll a hallgatóság rendelkezésére, dokumentumállománya 61.174 db. Időszaki kiadványt 104 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 2007-ben 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 ez által a fejlesztés egyik alapvető lehetőségét.

Intézményünk az elmúlt évben 13 pályázatot nyújtott be. Ebből 3 nyertes pályázat, 1 jelenleg elbírálás alatt van, 1 esetben a Főiskola elállt a szerződéskötéstől.

A pályázatokra benyújtott projektek összköltsége 4.879 millió Ft. Ebből a legnagyobb összegű és jelenleg még elbírálás alatt lévő pályázatunk a TIOP 1.3.1. pályázat (3.849 millió Ft), amely a Főiskola infrastrukturális fejlesztését célozta meg.

A 2006. évben önálló szervezeti egységként létrehozott Innováció Menedzsment Központunk feladata a főiskolai szintű pályázatok összefogása, elkészítése, valamint az intézetek, oktatói és hallgatói egyéni pályázatoknál a segítség nyújtás.

GYES – GYED, nyelvvizsga:

A programfinanszírozás keretében biztosított forrás elszámolásához az alapadatokat a hallgatói információs rendszer (NEPTUN) biztosítja. A gyermekgondozás és alapján a költségtérítés megfizetése alól mentesülők létszáma a 2007. évben a tavaszi félévben 95 fő, az őszi félévben 64 fő volt.

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 10.000 eFt volt eredetileg, amely az év végi előirányzat-maradvány elszámolás tanúsága szerint 1.149 eFt visszafizetést von maga után. Így a Főiskolát megillető összeg 2007. évben 8.851 eFt volt.

A finanszírozási gondok miatt az e jogcímen leutalt forrást a működési kiadásokra használta fel az Intézmény. Kötelező jogszabályi rendelkezés hiányában 2007-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 2007-ban is:

- Költségvetési támogatás	117.751 eFt
Ezen belül:	
- intézményi költségvetésben tervezett	11.454 eFt
- OKM fejezeti kez. előirányzatból pályázat	103.797 eFt
- OMFB K+F támogatás	2.500 eFt
- Átvett pénzeszközök K + F feladatra: (Kutatási és Technológiai Innovációs Alap)	0 eFt
- Külső megrendelésre végzett K + F feladat: (ebből Innovációs járulék 2007. évi: 189.843 eFt)	201.893 eFt

2007-ben összességében 319.644 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 szolgálták.

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, az ISD Dunafer Zrt., a Paksi Atomerőmű Zrt., az ALCOA-Köfém Kft., valamint Hungarian Bus Kft. alkotta konzorcium, részben a konzorciumban résztvevő gazdasági társaságok Innovációs Alap befizetési kötelezettségének terhére, részben pályázati úton elnyert összegből Kelet-Közép-Európában egyedülálló labor létrehozását és eszköz működtetését határozta el a DURATT tudásközpont keretében. A labor kialakítása és az eszközbeszerzés 2007. évben megkezdődött és ez év I. negyedévében fejeződött be.

A költségvetési támogatásból kutatásra rendelkezésre álló keret maradványa 343 eFt, a külső megrendelésre végzett K + F tevékenység forrás maradványa 64.881 eFt.

A Főiskola az elmúlt évben 7 konferenciát szervezett. Ezek közül a:

- Tudomány Hete Konferencia, Innovációs workshop,
- Duna-konferencia,
- IX. Dunaújvárosi Nemzetközi Alkalmazott Nyelvészeti és Kommunikációs Konferencia,
- Felsőoktatási matematika-, fizika-, és számítástechnikai oktatók XXXI. Konferenciája nemzetközi konferencia volt.

A Főiskola oktatói és a nem oktatási tevékenységet végző szervezetek dolgozói 37 alkalommal vettek részt részben hazai (23), részben nemzetközi (14) konferenciákon. A résztvevők száma meghaladta a 60 főt.

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. Bár az Intézmény levezeti minden évben funkcionális költségvetését a képzési és fenntartási normatíva nevesítésével a tervezési időszakban és a beszámolóskor is, azonban a működtetésben mindennek gyakorlati jelentősége nem érzékelhető, a belső allokációnál számításba venni nem ajánlott.

2007-ben a képzési és fenntartási normatíva 34.150 eFt-tal emelkedett, a programfinanszírozás normatívájánál az emelkedés 292.194 eFt, mely növekedés nagyrészt a PPP bérleti díj támogatásának köszönhető.

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, a beszámoló 10/a. melléklete - a hallgatókkal kapcsolatos költségvetési támogatás elszámolása kapcsán – 29.923 eFt visszafizetési kötelezettség terheli, ami hallgatókkal kapcsolatos létszámadatokra vezethető vissza.

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

A 9. sz. melléklet 2007. évben a Dunaújvárosi Főiskola esetében elemezhető adatot nem tartalmaz, ugyanis az elszámolás tárgyát képező ösztöndíjak egyikét sem nyerte el dunaújvárosi oktató (Széchenyi István Ösztöndíj, Békésy György Deák Ferenc, Posztdoktori 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 illetményhálózat 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.

2007. évben sem az oktatási, sem pedig a nem oktatási szervezeti egységeknél szervezeti, szerkezeti átalakítás nem volt.

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 2006. szeptember hónaptól, 2007. évben 10 hónapra 11,65 eFt/fő/hó összegre. A lakhatási támogatásnormatívája 2005. év óta nem változott, 6 eFt/fő/hó volt. A kollégiumi normatíva emelkedése a kollégiumok és bérlemények fenntartásához könnyebbtséget 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 normatíva 2007. évben nem változott.

A tankönyv- és jegyzettámogatással összevont sport-kulturális támogatás normatívája 782 Ft/fő/hó helyett – szintén 2006. szeptembertől -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.

Köztársasági ösztöndíjra 19 fő volt jogosult.

Bursa ösztöndíjasaink száma 476 fő volt, a felhasználható jogosult előirányzat 17.180 eFt (a rendelkezésre álló előirányzat 18.000 eFt)

További jogszabályi változás a hallgatói előirányzatot 2007-ben nem érintette.

- 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 2007. évi támogatás funkcionális előirányzatának változását a 2. sz. melléklet tartalmazza:

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

A 2007. évi Mérlegben a Főiskola összesen 1.508 eFt-ot mutatott ki egyéb aktív pénzügyi elszámolásként. Ez az összeg fizetési, vásárlási és szállítói előlegből adódott. Függő tétel 37 eFt értékben szerepel a Mérlegben.

A passzív elszámolások között kimutatott összesen 869 eFt-os összeg (Mérleg 116. és 120. sora) függő tétel (bevétel), rendezés alatt áll.

2.1.1, Az előirányzatok évközi változásai

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

Az elmúlt évben a Dunaújvárosi Főiskolán szervezeti változás nem volt.

- *A konkrét meghatározott feladatokra célzottan a tárcától kapott előirányzatok (fejezeti előirányzatok) felhasználása, a maradvány okai:*

Év közben a Főiskola az alábbi jogcímeiken kapott az OKM-től pótelőirányzatokat:

- Képzési és fenntartási előirányzat növekedés a 13. havi bér (25.870 eFt) és járulékai (8.279 eFt)	34.149 eFt
- Viharkár (kollégiumokat ért kár)	31.000 eFt
- Fogyatékkal élő hallgatók támogatása	770 eFt
- Hátrányos helyzetű hallgatók támogatása	253 eFt
- PPP bérleti díj hozzájárulás	250.271 eFt
- PPP 2006. évi fejezeti maradvány átvétele	40.900 eFt

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

Személyi juttatások (949.376 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	587 423	25 870	613 293	613 293	0
2, Saját bevételből finanszírozott	218 520	127 300	336 083	336 083	9 737
3, ÖSSZESEN:	805 943	153 170	949 376	949 376	9 737

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

A több éven keresztül támogatásrányosan 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, azok teljesítése nem követi a pénzügyi év zárását, így mindig lehetséges lezáratlan projekt, ami személyi juttatás előirányzat maradványt eredményezhet.

Az előmeneteli rendszer változásának hatása:

- Oktatói, kutatói előmenetel változása

Betartva a jogszabályi előírásokat (Kjt.) a Dunaújvárosi Főiskola a kötelező előrelépésekhez szükséges illetményemeléseket biztosította minden oktatójának a törvény által előírt mértékben. Ezen felül 2007. II. félévétől a minősített oktatók részére 100.000 Ft/hó határozott időtartamú béremelést biztosított.

- Egyéb közalkalmazottak illetménye:

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

Mindkét munkavállalói (oktató illetve dolgozó) kört érintően az átlagos teljesítményt meghaladó munkavégzést elősegítendő az alkalmazottak egy szűk rétege 10-20-30 eFt/fő/hó határozott időtartamú béremelésben részesült 2006. júliustól decemberig terjedően. Ezt ösztönzést 2007. évben a teljes évre vonatkozóan fenntartotta a Főiskola.

Az 1 főre számított személyi kiadások 10%-kal növekedtek 2006. évhez viszonyítva. A múlt évben az 1 főre jutó személyi kiadás összege 3.379 eFt volt.

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

- Jubileumi jutalom	2.580 eFt
- Jutalom / normatív és teljesítményhez kötött/	53.989 eFt
- Biztosítási díjak	3.738 eFt
- Üdülési hozzájárulás	1.560 eFt
- Közlekedési költségtérítés	8.578 eFt
- Étkezési hozzájárulás	15.916 eFt

A munkaerővel, a személyi juttatások előirányzatával való gazdálkodás:

A Dunaújvárosi Főiskola költségvetési engedélyezett létszámkerete 2007. évre 275 fő volt. Az év végi munkajogi zárólétszám létszám 275 fő. Az év során követtük azt a célt, hogy a Bolognai folyamathoz igazodóan a képzésekhez növelni kell a kvalifikált, a minősített oktatók számát, ami részben meg is valósult. Az év végi statisztikai záró létszámból 107 fő volt az intézményüzemeltetéshez kapcsolódó, és 168 fő a szakmai tevékenységet ellátók létszáma.

A létszámból 270 fő volt teljes munkaidőben foglalkoztatott.

Az oktatók létszámán belül a minősített oktatók létszáma 58 fő. Oktatók előléptetésére 12 főt érintően került sor.

Intézményünknel 9 fő nem magyar állampolgárságú oktató végez munkát. A belső integrációs folyamatokban résztvevő oktatók száma 3 fő.

A Dunaújvárosi Főiskola alapfeladatainak ellátásához jóváhagyott 275 fős létszámkerete mellett pénzügyi okokból lehetőségeihez mérten élt a hallgatók hallgatói munkadíjas formában történő foglalkoztatásával, annak munkaadókat terhelő járulék és SZJA kímélő formája miatt.

A 2007. év során álláshely megszüntetéssel járó létszámcsökkentést a Dunaújvárosi Főiskola nem hajtott végre.

Munkaadókat terhelő járulékok (288008 eFt):

Összetétele:

- TB járulék (29%):	257.076 eFt
- Munkaadói járulék (3%):	24.560 eFt
- Egészségügyi hozzájárulás:	6.116 eFt
-Munkaadókat terhelő járulékok államháztartáson kívülre	0 eFt
- Táppénzhozzájárulás	256 eFt.

Ellátottak pénzügyi juttatásai (314.247 eFt):

A hatályos költségvetési törvény szerinti hallgatói normatíva 11,65 eFt/fő/hó, a kollégiumi támogatás szintén 11,65 eFt/fő/hó, a lakhatási támogatás: 6 eFt/fő/hó volt.

A tankönyv-jegyzettámogatás és sport-kulturális támogatás 11.650,- Ft/fő/év.

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

A lakhatási támogatást ez évben 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.

A 2007. 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 összességében túlffinanszírozott az Intézmény a hallgatói előirányzat jogcímei többségénél, az éves beszámoló szerint 29.923 eFt visszafizetési kötelezettségünk áll fenn.

A lakhatási támogatásban részesülők száma: 777 fő.

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

Dologi kiadások (1.402.720 eFt):

Az Intézmény dinamikus fejlődésével összefüggésben dologi kiadásai is jelentős mértékben megnövekedtek. Míg 2006-ban 1.001.018 e Ft -ot fordított a Főiskola dologi jellegű kiadásokra, addig ez 2007-ben 40 %-ot meghaladó mértékben, közel 401 millió forinttal emelkedett.

Dologi kiadásaink belső összetétele és változása az előző évhez viszonyítva az alábbi volt:

Jogcím	2006. év e Ft	2007. év e Ft	2007/2006.év %
Készletbeszerzés	84.869	72.556	85,5
Kommunikációs szolgáltatások	35.870	33.249	92,7
Szolgáltatási kiadások	456.089	789.175	173,0
Ebből:			
- PPP szolgáltatási díj	156.244	453.827	290,5
- közüzemi szolgáltatások	93.211	101.092	108,5
- karbantartás, kisjavítás	24.306	21.635	89,0
- egyéb üzemeltetési, fenntart. sz.	72.079	91.784	127,3
Vásárolt közszolgáltatások	108.718	121.460	111,7
Általános forgalmi adó	148.941	265.979	178,6
Ebből vásárolt termék ÁFA	124.301	199.594	160,6
Kiküldetés, repr., reklám	34.200	32.647	95,5
Szellemi tevék. végzésére kifiz.	67.893	71.505	105,3
Egyéb dologi kiadások	6.074	7.672	126,6
Dologi kiadások összesen:	942.724	1.394.243	147,9
Különféle kgtvetési befizetések	44.882	42	0,1
Adók, díjak, egyéb befizetések	8.226	8.435	102,5
Kamatkiadások	5.160	0	0
Realizált áfolyamveszteségek	26	0	0
Egyéb folyó kiadások összesen	58.294	8.477	14,5
Dologi és egyéb folyó kiad. összesen	1.001.018	1.402.720	140,1

Dologi kiadásaink több, mint felét az un. szolgáltatási kiadások tették ki. Ezen belül a PPP konstrukcióban megvalósult épület felújítások, átépítések miatt fizetendő szolgáltatási díj nőtt közel a háromszorosára. Ennek oka, hogy 2006. év közben – végén készültek el a rekonstrukciók, így 2007. évben már a teljes évre vonatkozóan kellett a díjakat megfizetni. Részben az előbbi kiadás növekedéshez kapcsolódik, részben a 2006. szeptember ÁFA tv. módosításának következménye az ÁFA befizetési kötelezettség szintén rendkívüli mértékű növekedése.

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

A 2007. év során a Főiskola által felhasználható támogatás az eredeti előirányzathoz képest 357.343 eFt-tal nőtt. A felügyeleti szervtől kapott támogatások jogcímeit és összegeit a 4. számú melléklet tartalmazza.

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

Felhalmozási kiadások (339.029 eFt):

A teljes felhalmozásra költött összeget intézményi beruházásokra fordította a Főiskola, mely az ÁFÁ-t is tartalmazta.

Az előirányzott 113.000 eFt-on felül, összesen közel 226 millió forinttal költött többet a Dunaújvárosi Főiskola felhalmozási kiadásokra.

A beruházásokon belül 31 millió Ft központi beruházásként került megvalósításra.

Okai:

A Főiskola két kollégiumát érte viharok a 2006. nyarán az egész országon végigsöprő szélvihar során. Az OKM a Főiskola részére biztosította a helyreállításhoz szükséges fedezetet. Az erről szóló elszámolást megküldtük a felügyeleti szerv részére.

A Főiskola a kutatási – fejlesztési tevékenységről írt fejezetben már ismertetett konzorciumban való részvétellel a DURATT, illetve a konzorciumban résztvevők használatára pályázati és a gazdasági társaságoktól átvett pénzeszközből vásárolta meg a Gleeble anyagvizsgáló berendezést. Ezt az eredeti költségvetésben – mivel a támogatási és a konzorciális szerződés aláírására csak a múlt év nyarán került sor – az intézmény nem tervezte.

Felhalmozási kiadások közül az intézményi és központi beruházások összetétele az alábbi volt 2007-ban:

- immateriális javak vásárlása:	4.196 eFt
- beruházás (épület):	129.116 eFt
- járművek	0 eFt
- gépek berendezések, felszerelések vásárlása:	170.585 eFt
- Áfa kiadások:	35.132 eFt
Összesen:	339.029 eFt.

Felújítás (1.393 eFt):

Felújítási tevékenységre a Főiskola 2007. évben 1.1.393 eFt-ot (Áfa-val) költött. A felújításra szintén a kollégiumokat ért viharok miatt volt szükség. (5. számú melléklet.

Pénzügyi befektetések: A Főiskolának 2007. évben új pénzügyi befektetése nem volt.

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

A 2007. évi bevételek és kiadások alakulását a 6. sz. melléklet, és kizárólag a saját bevételek alakulását a 7. sz. melléklet tartalmazza.

A Dunaújvárosi Főiskola 2007. évi saját bevétele 1.401.223 eFt volt, ezen belül:

I. Intézményi működési bevételek (1.005.484 eFt)

I. Működési bevételek (987.575 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 a kollégiumi rekonstrukciók miatti átmeneti férőhelykiesésre vezethető vissza.

A szolgáltatások ellenértékének növekedésében nagy szerepet játszanak a költségtérítéssel kapcsolatos képzések. Jelentős bevételi forrása különösen ma 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 (17.909 eFt)

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

III. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (142.127 eFt)

A feleslegessé vált használt gép illetve eszközértékesítés 1.082 eFt bevételt eredményezett 2007-ban.

Haszonélvezeti jog: 63.545 eFt DURATT: 77.500 eFt

IV. Működési célú, támogatásértékű bevételek (66.747 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.

BURSA önkormányzati ösztöndíj:	17.511 eFt
Pályázatok:	47.572 eFt
Munkatapasztalat szerzés támogatása:	1664 eFt

V. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek államháztartáson belülről (73.496 eFt)

A felhalmozási célú támogatásértékű bevételek ugyancsak és kizárólag pályázatokból keletkeztek a 2007. 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 előirányzat-maradvány átvétele (63.417 eFt)

A Dunaújvárosi Főiskola által 2007. előtt elnyert és részben megelőlegezett pályázatok folyamatos elszámolását követően 32.053 eFt felhalmozási bevétel érkezett utófinanszírozásként.

PPP finanszírozás maradványa	40.900 eFt
Pályázatok:	460 eFt
2006. évi támogatás:	22.057 eFt

VII. Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről (49.952 eFt)

A felhalmozási célú pénzeszköztámvétel nagyságrendje jelentősen nőtt az előző évihez (36.494 eFt) képest, a vállalkozások által fejlesztési célú támogatásként szerződés keretében biztosítható szakképzési hozzájárulások által. 2007-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.

2.3, Előirányzat-maradvány

2.3.1, A 2006. évi előirányzat maradvány főbb felhasználási jogcímei:

A 2006. év végén rendelkezésre álló előirányzat-maradvány kötelezettségvállalással terhelt volt (210.629 eFt). Az adott évi Költségvetési Beszámolóban kimutatásra kerültek a különböző jogcímek szerinti összegek, melyek felhasználása a 2007. év során megtörtént a kötelezettségvállalások dokumentumai alapján.

2.3.2, A 2007. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele keletkezésének okai:

A 2007. évi előirányzat-maradvány 383.198 eFt kiadási megtakarításból, illetve 94.172 eFt bevételi lemaradásból származik. Maradványunk összege 289.026 eFt, melyből 31.072 eFt a Főiskolát meg nem illető összeg. A maradvány többi része kötelezettséggel terhelt (75-ös űrlap).

Hallgatói ösztöndíj:	29.734 eFt
K+F maradvány:	65.224 eFt
Szakképzési hozzájárulás:	64.414 eFt
Szállítók:	13.053 eFt
Egyéb tevékenység maradványa:	85.529 eFt
<u>OKM felé teljesített befizetés:</u>	<u>31.072 eFt</u>
Összesen:	289.026 eFt

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 2007. évben nem volt indokolt a Dunaújvárosi Főiskola esetében. A hallgató létszám növekedésével párhuzamosan évekig nem nőtt a Főiskola kezelésében lévő oktatási célra alkalmas épületek, termek 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 haszonélvezeti 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: szervettel /saját takarítónők száma 0 fő./
- Őrzés-védés: szervezettel /portaszolgálattal kombinálva: 2 fő/
- Épületüzemeltetés: (részben) szervezettel /PPP konstrukciók/

3.4, Az Intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, közhasznú társaságok, gazdasági társaságok tekintetében:

A Dunaújvárosi Főiskola az általa (vagy jogelődje) már korábban létrehozott alapítványokon, valamint a már korábban megszerzett társasági részesedésein kívül 2007. évben további alapítványokban nem vett részt, illetve nem szerzett társaságban részesedést.

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke (millió forint)	Állami tulajdoni részesedés aránya	Költségvetési támogatás összege (millió forint)	Költségvetési támogatás célja
Dunaújváros Felsőoktatásért Alapítvány	16	100 %	0	-
Kerpely Kollégium Fejlesztési és Oktatási Alapítvány	5	100 %	0	-
Innopark Közhasznú Társaság	6	5,41 %	0	-
Universitas Service Közhasznú Társaság	3	100 %	0	-

A Főiskola sem az alapítványok, sem a közhasznú társaságok részére 2007. évben támogatást nem adott.

A gazdasági társaság esetében előbbi táblázat a jegyzett tőkét illetve az Innopark Kht-nál a Főiskola pénzbeli betétjét tartalmazza. A társaságoknál a saját tőkét jelenleg nem tudjuk megmondani, mivel mérleg beszámolóik elkészítési és leadási határideje május 31-e.

A Dunaújváros Felsőoktatásáért Alapítványba való részvétel indokai:
1990. november 02. napján Pk.60.590/1990/4. sz. végzésével a Fejér Megyei Bíróság nyilvántartásba vette a Dunaújvárosi Főiskola jogelődje - mint Miskolci Egyetem Dunaújvárosi Főiskolai kar – által alapított **Dunaújváros Felsőoktatásáért Alapítványt**, hogy a Dunaújvárosban folyó felsőfokú szakemberképzéshez szükséges feltételeket folyamatosan biztosítsa, különösen

- A Dunaújvárosi Főiskola, illetve a Főiskola részvételével folyó graduális és posztgraduális képzés, s ennek keretében az oktatási-, kutatási-, fejlesztési programok, tevékenységek támogatásával.
- A Dunaújvárosban folyó felsőfokú szakemberképzésben a tehetséges, illetve a képzés során kiemelkedő eredményeket elérő hallgatók szakmai képzéséhez való hozzájárulásával.
- A Dunaújvárosi Főiskolán folyó főiskolai szintű képzés egyes szakokon egyetemi szintű képzéssé emeléséhez, s az egyetemi szintű képzés folytatásához szükséges személyi és tárgyi feltételek lehetőség szerinti biztosításával.
- A dunaújvárosi felsőoktatásban oktató szakemberek ismeretanyagának tovább bővítéséhez, szakmai és nyelvi tudásuk továbbfejlesztéséhez való segítségnyújtással..
- Ösztöndíjak alapításával, továbbá a képzést elősegítő pályázatok kiírásával és lebonyolításával.

A Kerpely Kollégium Fejlesztési és Oktatási Alapítványba való részvétel indokai:

1992.01.28. napján kelt Pk.61.000/1992/30. sz. végzésével 171. a Fejér Megyei Bíróság nyilvántartásba vette a Dunaújvárosi Főiskola jogelődje - mint Miskolci Egyetem Dunaújvárosi Főiskolai kar – által alapított **Kerpely Kollégium Fejlesztési és Oktatási Alapítványt**, hogy a kollégiumban lakó hallgatók elhelyezési körülményeinek javítását, a népi kultúra átörökítését, a környezet- és természetvédelem támogatását, a kollégisták tudományos tanulmányi munkájához szükséges anyagi háttér biztosítását, a sportolást, az egészséges életmódra nevelést előmozdítsa, valamint a kollégiumi közművelődési, szabadidős programok anyagi fedezetét előteremtse.

Innopark Közhasznú Társaságba való részvétel indokai:

Az Innopark Kht-ba került beaportálásra a városban létezett volt szovjet laktanya területe és épületei. Az Önkormányzat, az ISD Dunaferri Zrt és a Főiskola olyan ipari zóna, inkubátorház kialakítását tervezte/tervezi e területen, amelyben a Főiskola is részben a bevitt tőkével, részben pedig szellemi potenciáljával is részt vesz.

Universitas Service Közhasznú Társaságba való részvétel indokai:

2006. augusztus 1. napjával A Fejér Megyei Bíróság cégbírósa Cg.07-14-000093. cégjegyzési számon bejegyezte a Dunaújvárosi Főiskola által egy személyben alapított **Universitas Service Közhasznú Társaságot**, hogy a dunaújvárosi kistérség tudásbázisú központtá történő fejlesztését elősegítse, illetve a Dunaújvárosi Főiskola tudományos, oktatási, kulturális és sporttevékenységét támogassa, ide értve az ehhez szükséges infrastruktúra üzemeltetését is. A társaság közhasznú tevékenysége keretében ellátja a Dunaújvárosi Főiskola működésével kapcsolatos oktatási feladatok elősegítéséhez szükséges oktatási-, kutatási infrastruktúra biztosításával, fejlesztésével és működésével kapcsolatos feladatokat, ide értve különösen:

- Koordinációt és közreműködést azon pályázatok (ide értve a TIOP, OTKA, Minőség Díj 2007, Közép-dunántúli Regionális Minőségi díj 2007.) előkészítésében, az egyes részterületek kidolgozásában, amelyek a Dunaújvárosi Főiskola működését, fejlődését elősegíti.

- A Dunaújvárosi Főiskola képzési területeinek megfelelő kutatási témákban szakmai tevékenységet végez, kutatási irányokat határoz meg, amelynek eredményeit a Kht a Főiskola rendelkezésére bocsátja.

- A Dunaújvárosi Főiskolán megrendezésre kerülő közönségkapcsolati, ill. műszaki tudományos rendezvények, fórumok és workshopok kapcsán szakmai segítséget nyújt, szervezői tevékenységet folytat. Különböző céges laboratóriumi beruházások kezdeményezésében és megvalósításában szakmai támogatást nyújt a felsőfokú gyakorlati képzési kapacitások időosztásos biztosítása céljából.

- A Főiskola működésével kapcsolatos Főiskolai Oktatási Központ (Campus) üzemeltetési rendszer működtetésében való közreműködés. A Főiskola szervezeti működéséhez kapcsolódó helyiség kataszter folyamatos frissítése. A Campus üzemeltetéssel, karbantartással, közüzemi szerződésekkel kapcsolatos mérnöki tanácsadás, a szerződéskötésekkel kapcsolatos egyeztetésekben részvétel, tárgyalás, árajánlatok elbírálásában való szakmai közreműködés. A Főiskolán megvalósuló új rendszerek műszaki átvétele során a Főiskola érvényesülését támogató részvétel.

- Szakmai segítség nyújtása a Főiskola PPP konstrukcióban megvalósított beruházásokhoz kapcsolódó műszaki tanácsadással, műszaki ellenőri feladatok ellátásával ide értve mindazon közreműködéseket, amelyek a Kht és a Vállalkozók közötti kölcsönös terv és adatszolgáltatások, a tervegyeztetések elkészítéséhez kapcsolódnak.

A két közhasznú társaságban meglévő részesedésünk szerepel a 2007. évi költségvetési beszámoló tárgyévi nyitó- és záró állományában is. Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 59.§ (6) bekezdése ugyan kimondja, hogy 2007. szeptember 25-étől a központi költségvetési szervek társasági szerződesei vagyonkezelésére kötött szerződesei megszűnnek, de sem maga a törvény sem a végrehajtására kiadott Kormányrendelet nem rendelkezett ennek számviteli rendezéséről.

Az, hogy a törvény kimondja a vagyonkezelési szerződés – amelyet egyébként a 2000. évi önállóvá válásunk óta sem sikerült minden erőfeszítésünk ellenére sem megkötni az aktuálisan a Magyar Államot képviselő szervezettel – megszűnése nem jelentheti a „könyvekből” való automatikus kivezetést, mert átadó – átvevő között nem rendezi az eljárás rendjét, mikortól, milyen módon, milyen értékkel szerepel majd átvevő „könyveiben” a részesedés.

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

A dolgozók lakásépítésének, vásárlásának támogatása:

2007-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 2007. év elején 360,8 eFt. Tárgyévben lakásépítés, illetve vásárlás támogatására kifizetés nem történt. A 2007. dec. 31-i záró 467,1 eFt. A dolgozóknak korábban folyósított kölcsönökből a törlesztések révén mindössze 96 eFt bevétel képződött.

A dolgozóknak adott kölcsön állománya: 393 eFt

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

Az Európai Unió támogatási programok keretében beérkezett pénzeszközök 2007. évben:

Megnevezés	Előlegként kapott támogatás
RET-09/2006. DURATT tudásközpont	85.000 eFt
KD-MANAG-06-INNO-NET Baross Gábor pályázat	10.556 eFt
KD-INTEG-06-SZIMMD Baross Gábor pályázat	4.050 eFt
KD-INTEG-06-E-ARC-06 Baross Gábor pályázat	3.722 eFt
Összesen:	103.328 eFt

A Humán erőforrás – Fejlesztési Operatív Program (HEFOP) rendszeréhez benyújtott pályázatok közül többet az Értékelő Bizottság támogatásra érdemesnek ítélt, 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, összes kiadás 593.733 eFt volt 2006. évben. A Főiskola által megelőlegezett 2007-re várt támogatás 87.485 eFt volt.

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.

Mint ahogy az előirányzat-maradvány fejezetben már hivatkoztunk rá a pályázatok egy része (lásd HEFOP) utófinanszírozott. A pályázatot projekt már rég megvalósult, azonban az elszámolásokra 2007. év végéig sem került sor.

4. *A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése:*

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.

Fejlesztések területén a Dunaújvárosi Főiskola az utóbbi években kedvező pozíciót vívott ki magának a felsőoktatási intézmények között. Ezek közül is kiemelkedett a fejlesztések terén a 2006. év. A fejlesztések első üteme 2007. év elején lezárult. Költségvetési hatása (PPP szolgáltatási díjak fizetése) 2007. évben jelentkezett teljes évre vonatkozóan, melynek intézményünk maradéktalanul eleget tett.

A több funkciós tornacsarnok, az Főiskolai étterem és a hallgatói szabadidőközpont megvalósítására eredetileg szintén 2007. évben került volna sor. A tervezési, az adminisztrációs jóváhagyási procedura elhúzódása miatt ezen fejlesztéseknek lényegében csak az előkészítő fázisáig jutottunk el. A beruházások csak 2008. évben tudnak elindulni.

A nagy ívű fejlesztések ellenére anyagi nehézségekben is bővelkedett az év. A működésre rendelkezésre álló források igen szűkösen bizonyultak. A dolgozók átlagjövedelme ugyan jelentősen emelkedett, de valós, a munkavállaló szemszögéből is érzékelhető növekedés csak viszonylag szűk körben valósult meg (és csak határozott időtartamú). Részben sajnálatos, másrészt pozitívan értékelhető, hogy a maradványképzés túlteljesült az előírthoz képest az év utolsó napjaiban beérkezett szakképzési hozzájárulás és a K+F szerződések miatt. Ugyanakkor visszatérő probléma az utófinanszírozott pályázatok elszámolásának kiszámíthatatlansága. Intézményünk költségvetésében a 100 millió Ft-os nagyságrendű kintlevőség és az elszámolás időbeli bizonytalansága már a gazdálkodást nagyban befolyásolja.

A Dunaújvárosi Főiskola lehetőségeihez mérten jól alkalmazkodott az állandóan változó körülményekhez, kereste a megoldási lehetőségeket melynek során saját esetleges tartalékait kellett teljes körűen kihasználnia, illetve külső forrásokat vont be.

A 2007. év során rendelkezésre álló források a körülményekhez képest kielégítően alakultak a működtetés terén. A saját bevételek lényegesen

kedvezőbben alakultak a tervezettnél, de ebben közrejátszott az is, hogy az államháztartáson belülről, de az államháztartáson kívülről érkező pénzeszközök közül több – beruházási célt szolgáló – nagy összegű pályázatra érkezett, vagy K+F tevékenységhez kapcsolódik. 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.

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, kiemelt anyagi ösztönzésük
- Külföldi hallgatók fogadása, képzési feltételeinek megteremtése, az ennek érdekében kifejtett marketing munka erősítése.

A 2008. év is - mai ismereteink birtokában már prognosztizálható-bővelkedni fog a nehézségekben, ezáltal a kihívásokban is. Az Főiskola kérelmét a kommunikáció és médiatudomány alapszak indítására a MAB (2007/8/XII3/6. számú határozata) nem támogatta. Ez a hallgatói létszám jelentős csökkenését jelenti. 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 előrevivő cselekedeteket.

Dunaújváros, 2008. április 14.

Horváth László
gazdasági főigazgató

2. Az előirányzatok alakulása valamennyi intézménynél

KIMUTATÁS

az intézmény 2007. évi főbb előirányzatainak alakulásáról

érték: ezer forintban

	2006. évi tényleges teljesítés	2007. évi eredeti előirányzat	2007. évi módosított előirányzat	2007. évi teljesítés
Kiadások összesen:	3.063.493	2.683.809	3.681.276	3.298.078
Működési kiadások összesen:	2.328.472	2.562.809	3.294.008	2.957.656
- ebből személyi juttatások	828.573	805.943	959.113	949.376
dologi kiadások	995.858	1.185.973	1.693.761	1.402.720
Felhalmozási kiadások összesen	735.021	121.000	387.268	340.422
- intézményi beruházási kiadások	705.976	113.000	348.268	308.029
- központi beruházás	-	-	31.000	31.000
- felújítás	26.045	8.000	8.000	1.393
- egyéb intézményi felhalmozási kiadások	3.000	-	-	-
2006. évi tényleges maradvány	210.629	-	-	-
2007. évi előírt maradvány	-	-	210.629	-
2007. évi tényleges maradvány	-	-	-	289.026
Bevételek összesen:	3.274.122	2.683.809	3.681.276	3.587.104
Támogatás	1.869.611	1.658.809	1.975.252	1.975.252
Működési bevétel	-	765.000	1.057.163	1.129.702
Átvett pénzeszköz	397.289	260.000	374.815	208.104
- működési célra	112.697	210.000	236.319	84.656
- felhalmozási célra	284.592	50.000	138.496	123.448
Egyéb bevétel /Maradvány átvétel/	28	-	63.417	63.417
Pénzmaradvány igénybevétele	161.247	-	210.629	210.629
Létszám (fő)				
Engedélyezett létszám				
(35. űrlap 13. sor)	275			275
Átlagos statisztikai állományi létszám				
(35. űrlap 18. sor)	270			281
Tartósan üres álláshelyek száma				
(35. űrlap 17. sor)	0			0

* Megjegyzés: csak a felsőoktatási intézmények

Készítette: Hermann Györgyné
közgazdasági csoportvezető

Dunaújváros, 2008. április 10.

.....
aláírás