

**A Dunaújvárosi Főiskola
2012. évi
Intézményi Költségvetési Beszámolójának
szöveges kiértékelése**

Dunaújváros, 2013. április 26.

***Szöveges kiértékelés a 2012. évi Költségvetési Beszámolóhoz
a megadott szempontok szerint
DUNAÚJVÁROSI FŐISKOLA***

I. Általános indoklás (a feladatkör, tevékenység bemutatása)

<i>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>www.duf.hu</i>

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

A Dunaújvárosi Főiskola – 2010. évben aktualizált Alapító Okirata (OK-279-38/2010) szerint – az alábbi képzési területeken folytat képzést:

- gazdaságtudományok,
- műszaki,
- informatika,
- társadalomtudomány,
- pedagógusképzés
- bölcsészettudomány.

A képzési szintek 2012. évben az alábbiak voltak:

- alapképzés,
- mesterképzés,
- főiskolai képzés kifutó rendszerben,
- felsőfokú szakképzés,
- szakirányú továbbképzés

A Dunaújvárosi Főiskola hallgatói létszámára a demográfia hatások, a 2007-től megváltozott felvételi rendszer és a gazdaságtudományokat, társadalomtudományokat érintő hátrányos állami megkülönböztetés hatott negatívan.

A Főiskola összes hallgatói létszáma 2011-hez viszonyítva 17%-kal csökkent. A társadalomtudományi képzési területen, mely a kommunikáció és médiatudomány szakot jelenti 38%-kal, a gazdaságtudományok képzési területen mely a gazdálkodási és menedzsment valamint 17 felsőfokú szakképzési szakot jelent 34%-kal csökkent a hallgatói létszám. Ezeken a szakokon a jelentős hallgatói létszám visszaesés az előző évhez képest az államilag támogatott férőhelyek megvonása miatt következett be. A pedagógus képzési területen a tanár –mérnök-tanár szakon az előző évhez képest 44%-kal nőtt a hallgatói létszám. A felfutó bölcsészettudomány képzési területen az andragógus szakon a létszám növekedése 19% az előző évhez viszonyítva. A műszaki és informatikai képzési terület hallgatói létszáma az 9% illetve 19%-al csökkent.

A képzési szinteket vizsgálva a mesterképzés létszáma a hallgató létszámon belül a 2%-ról 4%-ra növekedett. Az alapképzés létszáma az összes hallgatói létszámon belül a legnagyobb 80%, amely az előző évhez képest 4%-os növekedést jelent, amely a

felsőfokú szakképzés létszámának folyamatos csökkenése miatt növekszik. A régi főiskolai képzés hallgatói létszáma 1% alá csökkent. Ugyancsak 1% alatti az összlétszámon belül a szakirányú továbbképzések létszáma.

Tagozatos bontásban a nappali tagozat létszáma 20%-kal, a levelező tagozat létszáma 14%-al csökkent. Az összes hallgatói létszámon belül 2011-ben 50-50%-os volt az arány. Ez az arány a levelező tagozat irányába kezd eltolódni. 2012-ben a levelező hallgatók aránya 52%.

Finanszírozott a hallgatói létszám változása: Az államilag támogatott/állami ösztöndíjas hallgatói létszám 2011-hez képest 15%-kal, a költséges/önköltséges hallgatói létszám pedig 20%-kal csökkent. Az összes hallgató létszámon belül az államilag támogatott/állami ösztöndíjas és a költséges/önköltséges hallgatói arány nem változott számottevően.

A képzési szerkezet változása: A Főiskola - Intézmény Fejlesztési Tervében - az alapképzési szakstruktúra megtartását vállalta. A főiskola hallgatóinak 80 %-a alapképzésben vesz részt. Az alapképzési szakjaink száma nem változott. A felsőfokú szakképzés létszáma csökkent így a szakok száma is csökkent. 2011-ben már csak 6 FSZ szakot indítottunk. Mesterszakjaink száma eggyel nőtt. A tanárképzésben a pedagógiai értékelés és mérés tanára szak indult el, amelyre a régió pedagógusai jelentkeztek.

A Műszaki területen végzetek a DPR adatbázisai és vizsgálatai (2010, 2011 és 2012-es adatok) alapján a következő kijelentéseket tehetjük:

- az abszolutórium megszerzésekor a hallgatók közel fele szerez csak diplomát; de ez nem akadályozta meg őket a munkaerőpiacra való kilépésben
- végzett hallgatóink közel 30-40%-a tanulmányai alatti gyakorlati helyén dolgozik,
- munkához személyes kapcsolataik és álláshirdetések alapján jutottak
- e munkának elsősorban saját és kapcsolódó szakterületeik felelnek meg.
- a végzettségük (abszolutóriumok) megszerzése óta 1. (60-70%) és 2. (10-20%) munkahelyükön dolgoznak
- a műszaki területen végzetek 95%-os foglalkoztatási mutatóval rendelkeznek; alig akad közöttük (2-3%), aki még nem volt foglalkoztatott
- állami illetve költségvetési intézmény alkalmazottjaként kb. 15-20%-uk dolgozik
- zömmel alkalmazottak (90%), de közel 40%uk vezető beosztású
- nagyfoglalkoztatónál (100 fő feletti) dolgoznak jelentős arányban (a város ipari környezetében is ez a jellemző)
- A végzett műszaki képzési területhez tartozó dolgozók átlag nettó fizetése 160-190.000 Ft közé esik, e jövedelemmel közepesen elégedettek.

A DPR rendszer keretében feltárt adatok azt bizonyítják, hogy a Dunaújvárosi Főiskola a versenyben igyekszik helyt állni. Ezt bizonyítják azok a tények is, amelyeket az Educatio Nonprofit Kft. az egyes intézményektől összegyűjtött adatok elemzésében, értékelésében ismertet. A foglalkoztatottak arányában a gazdaságtudományok és az informatika területe mellett az élvonalban jelentünk meg a műszaki területen is.

A Főiskola hallgatói nyilvántartásai alapján készült statisztikai és egyéb adatokat az **1. sz. melléklet** részletezi.

A Dunaújvárosi Főiskola 2012. évi működése, szakmai tevékenysége, az év során teljesült feladatok, a szakmai feladatokban bekövetkezett változások (a szervezeti és feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések)

A szakmai tevékenység értékelése a megadott szempontok alapján:

A Dunaújvárosi Főiskola a Közép-magyarországi régió meghatározó felsőoktatási intézménye. Földrajzi adottságai, korszerű infrastruktúrája, sokszínű, de elsődlegesen a műszaki tudományokra alapozott képzési palettája, pályázati aktivitása megkérdőjelezhetetlenné teszi önállóságát, létjogosultságát a mai magyar felsőoktatásban.

Eredményeit a Dunaújvárosi Főiskola az előre menekülés, a folyamatos fejlődés stratégiájával érte el, így regionális szerepkörének megőrzése is e stratégiának köszönhető. Az Intézmény máig is keresi azokat a kitörési pontokat, amelyek eddigi pozícióinak megtartását, fejlesztését eredményezhetik.

Bátran elmondható már, hogy a Bologna-folyamatnak köszönhetően kialakult egységes európai tanulási és kutatási tér aktív szereplőjévé vált a Dunaújvárosi Főiskola is. 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 már 2005-ben megkezdte angol nyelvű képzéseinek szervezését.

Hallgatói Mobilitás – EU mobilitás (Bologna):

A Dunaújvárosi Főiskola nemzetköziesedésének egyik legfontosabb és legkorábbi lépéseinek egyike az volt, amikor 2005-ben a korábban magyar nyelven már évek óta oktatott bachelor képzési közül az egyik legnépszerűbb kurzust, a Műszaki Menedzser BSc képzési programot, valamint az ahhoz kapcsolódó előkészítő képzést elindította angol nyelven is. A külföldi hallgatók első csoportjában Ukrajnából és Kínából érkezett diákok tanultak.

Az azóta eltelt évek, tanévek során az érdeklődés az angol nyelven oktatott képzéseink iránt növekedett.

2011/2012-es tanévben további három bachelor képzés indult el a főiskolán angol nyelven. Továbbá ugyanabban a tanévben indult el az ún. „final year Business Administration BA” (utolsó éves Gazdálkodási és menedzsment BA) a kínai Beijing Institute of Technology felsőoktatási intézmény HND oklevelet szerzett hallgatóinak egy csoportja számára.

A jelenlegi tanévben, ezen belül is elsősorban a 2012-es év utolsó negyedévében és a 2013-as év első hónapjaiban a képzések oktatásáért felelős Intézetek illetve tanszékek, valamint a főiskola Nemzetközi Kapcsolatok Irodája együttműködésének

eredményeképpen 2013. szeptemberétől a következő okleveles képzéseket fogja elindítani a főiskola megfelelő számú új hallgatói jelentkezés esetén:

- Műszaki menedzser BSc (Engineering Business management BSc)
- Mérnök Informatikus BSc (Computer Engineer BSc)
- Gazdálkodás és Menedzsment BA (Business Administration BA.)
- Kommunikáció és Médiatudományi BA (Communication and Media Sciences BA)
- Gépészmérnök BSc (Mechanical Engineering BSc)
- Anyagmérnök BSc (Material Engineering BSc)
- Mérnök tanár (Teacher of Engineering MA)

Teljes idejű képzésre fogadott külföldi hallgatók:

Teljes idejű, nappali tagozatos képzésben a 2012-es évben kínai, indiai, nepáli, egyiptomi, kameruni, marokkói, nigériai és török hallgatók vettek részt a Dunaújvárosi Főiskola angol nyelvű bachelor képzéseiben valamint az angol nyelvű okleveles képzésekhez tartozó előkészítő kurzuson.

A 2012-es évben 40 új külföldi hallgató iratkozott be erre a képzésre, akik Törökországból, Indiából, Kamerunból, Nigériából és Kínából érkeztek. Bár a magyar felsőoktatási intézmények között erős versenyhelyzet alakult ki nemcsak a magyar, de a külföldi hallgatók létszámának megtartását és bővítését illetően is, méltán bízik a Főiskola abban, hogy magas színvonalú angol nyelvű oktatás, és a piaci követelményeknek megfelelően kialakított gyakorlat-központú tananyag, a campusunknak a tanuláshoz szükséges európai, magas szintű infrastruktúrája elnyeri a külföldi hallgatók tetszését, és elősegíti a hallgatói jelentkezések számának növelését a képzési programjaink bővülése, valamint további (magyar nyelven már évtizedek óta oktatott) bachelor kurzusok, mint például a gépészmérnök BSc és az Anyagmérnök BSc tervezett elindítása 2013/2014-es tanévben.

A főiskola Nemzetközi Kapcsolatok Irodája a 2012-es évben is több új külföldi oktatási ügynökséggel kötött új együttműködési megállapodást olyan országokban mint például Kamerun, Egyiptom, Törökország és Kína.

Ezekben az országokban a főiskola igyekszik képviseltetni oktatási programjait partnereink közreműködésével a nemzeti oktatási vásárokon is. Várakozásunk szerint ezek az új kooperációk kedvezően és számottevően fogják befolyásolni a 2013/2014-es tanévre a Dunaújvárosi Főiskolára jelentkező külföldi hallgatók létszámát.

A mai magyar felsőoktatásban (sőt manapság általánosságban a legtöbb európai ország felsőoktatásában) elvárás, hogy az intézmény részéről támogatott legyen a hallgatói mobilitás, továbbá a hallgatók részéről is egyre inkább erősödik az az igény, hogy képzésük egy részében külföldön tanulhassanak, így a Főiskola is küld és fogad is hallgatókat különböző hallgatói mobilitás programok nyújtotta kereteken belül. Az ezzel a céllal létrejött intézményi kapcsolatainkat más európai egyetemekkel és főiskolákkal folyamatosan bővíti és fejleszti a Nemzetközi Kapcsolatok Iroda, azaz ezeknek az erőfeszítéseknek és kezdeményezéseknek az eredményeképpen minden tanévben kerülnek aláírásra új kétoldalú, intézményi Erasmus megállapodások.

Részképzésre küldött és fogadott (magyar és külföldi) hallgatók:

A Dunaújvárosi Főiskola részképzésen külföldön tanuló magyar hallgatóinak száma jelentősen nem változott az előző évhez képest. Ezzel kapcsolatban továbbra is csak az

ERASMUS programban résztvevő, a külföldi partnerintézményekhez utazó, külföldi részképzésben tanuló hallgatók említhetők meg. A naptári év ideje alatt 2012-ben külföldön tanuló dunaújvárosi főiskolás diák összesen 23 fő volt, a külföldi szakmai gyakorlaton pedig 2 fő hallgató vett részt.

Az ERASMUS és az IAESTE hallgatói programok azok, amelyek keretein belül a hallgatói mobilitás megvalósul a Dunaújvárosi Főiskolán.

Az Erasmus hallgatói mobilitás adatai a 2012-ben fogadott diákok számára vonatkozóan: 31 fő Ezek a hallgatók Törökországból, Portugáliából és Németországból érkeztek.

Az IAESTE (International Association for the Exchange of Students for Technical Experience) program keretében is érkeztek hallgatók a Dunaújvárosi Főiskolára (összesen 2 fő) 2012-ben.

Az ERASMUS programban a főiskolai hallgatók számára legnépszerűbb célországok: Ciprus, Németország, Hollandia, Görögország és Portugália.

Mindkét program kiváló lehetőséget kínál mind a magyar, mind pedig az ideérkező külföldi hallgatók számára szakmai és tanulmányi tapasztalataik és élményeik bővítésére, tudásuk és látókörük szélesítésére. Sajnos az IAESTE dunaújvárosi irodája 2012. novemberében beszüntette működését, így a külföldi hallgatói (szakmai gyakorlathoz kapcsolódó) mobilitásnak ez a formája a következő tanévekben már nem fog a főiskolai hallgatók rendelkezésére állni.

Az oktatói és személyzeti mobilitás az ideérkező valamint a főiskoláról külföldre utazó kollégák teljes létszámát tekintve a 2012-es érték 2 fő. Ezt az előző naptári évekhez képest meglehetősen szerény adatot annak eredményeképpen kaptuk, hogy az Erasmus program a tanév kezdete és befejezése által időben meghatározott ciklusokban számol, és a 2011/2012-es tanév oktatói és személyzeti mobilitása naptári évre vetítve nagyrészt 2011-es év utolsó hónapjaiban került megvalósításra, a 2012/2013-as tanév oktatói és személyzeti mobilitása pedig a 2013-as naptári év első hónapjaiban realizálódott illetve realizálódik. Azaz a fenti adat a tanévekre bontott személyzeti és oktatói mobilitási adatokban nem jelent csökkenést.

A 2012-es évben egy új együttműködési megállapodás jött létre az ERASMUS hallgatói mobilitás program keretében új partnerintézménnyel: a Nevsehir Üniversitesi, törökországi egyetemmel, ugyanakkor néhány két másik török egyetemmel a 2012-es év végén történt egyeztetések eredményeképpen 2013-as év első két hónapjában jött létre a kétoldalú intézményi Erasmus megállapodás. Továbbá a 2012-es év utolsó három hónapjában az Erasmus program követelményeinek, a programot országos szinten koordináló Tempus Közalapítvány kérésének megfelelően hozzáfogtunk valamennyi bilaterális intézményi Erasmus megállapodásunk megújításához.

A Nemzetközi Kapcsolatok Iroda folyamatosan dolgozik azon, hogy tovább gyarapodjon az Erasmus partnerintézményeink száma 2013-ban is.

Részképzésre küldött hallgatók részére kifizetett támogatás:

A Tempus Közalapítvány által intézményünk részére nyújtott támogatási keret határozza meg az e célra biztosított források összegét, amelyet tanévre és nem naptári évre lebontva kap a Dunaújvárosi Főiskola az országos szinten rendelkezésre álló éves teljes támogatási keret felsőoktatási intézmények között történő szétosztásának megfelelően. Tanévről tanévre igyekszünk mindig egy kicsit nagyobb összegű támogatást

megpályázni az Erasmus program keretein belül a jelentkezők reális számát figyelembe véve, hogy a fokozatosan növekvő hallgatói és oktatói igényeknek meg tudjunk felelni. A 2011/2012-es tanévben a hallgatói tanulmányi mobilitásra fordított Erasmus támogatási összeg összesen 28 990,- euró volt. Erasmus szakmai gyakorlatra a tanév során összesen 1200,- euró került kifizetésre.

A 2012/2013-as tanévben a hallgatói tanulmányi mobilitásra elnyert és kifizetett Erasmus támogatási összeg összesen 50 435,- euró volt. Erasmus szakmai gyakorlatra a tanév során összesen 900,- euró került kifizetésre.

Képzési szerkezet változása

- Nemzetközi együttműködésben hirdetett képzések:

2012-ben a Dunaújvárosi Főiskola egyik Erasmus partneregyetemével, a hollandiai SAXION University-vel kettős diplomás képzési programokat alakított ki a Gazdálkodás és Menedzsment BA valamint Műszaki Menedzser BSc programjaihoz kapcsolódóan angolul jól beszélő, a főiskolai képzési programjuk első hat szemeszterének valamennyi tanulmányi és vizsgakövetelményét sikeresen teljesítő hallgatóink számára. 2012-es naptári évben, pontosabban a jelenleg is folyamatban lévő 2012/2013-as tanévben egy hallgatója tanul a főiskolának a Gazdálkodási és menedzsment képzés hollandiai ún. final year „utolsó éves” képzésében, és várhatóan júniusban fogja átvenni mind a magyar, mind pedig a holland diplomáját.

Bízunk benne, hogy a jövőben fokozatosan emelkedni fog azoknak a diákjainknak a létszáma, akik benyújtják jelentkezésüket erre a képzési formára.

- További kettős diplomás képzési programok kialakítása céljából kezdett a főiskola tárgyalásokat a finn partneregyetemünk, az OULU University of Applied Sciences néhány karával 2012-ben. Az ez irányú egyeztetések jelenleg is folyamatban vannak.

1.1. Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési takarékosági intézkedések okai (jogszabályváltozás, a 1004/2012. (I.11.), az 1036/2012. (II.21.), a 1122/2012. (IV.25.), az 1428/2012. (X.8.), illetve az 1635/2012. (XII.18.) Kormányhatározatok hatásai, stb.), és azok gazdálkodásra gyakorolt hatása, az elért eredmények bemutatásával

1/a/1. Az 1004/2012. (I.11.) Kormányhatározat hatása

A fenti Kormányhatározat a kormányzati létszámcsökkentésre hozott intézkedéseket, így hatása a Dunaújvárosi Főiskolánál nem érvényesült

1/a/2. Az 1036/2012. (II.21.) Kormányhatározat hatása

E határozat „a 2012. és 2013. évi költségvetési hiánycél biztosításához szükséges további intézkedésekről, 6. és 7. pontjában érintette a Főiskolát, miszerint beszerzési tilalmat rendelt el az intézményi beruházás keretében történő bútor, személygépjármű, informatikai eszköz és telefon beszerzés vonatkozásában. A tilalmak azonban nem vonatkoztak az Európai Unió forrást tartalmazó előirányzatokra. Tekintettel arra, hogy a Dunaújvárosi Főiskola az utóbbi két

évben tartósan forráshiányos, így beszerzéseit a pályázati (EU-s) forrásokra alapozta. A tilalom ezáltal az amúgy is szűkös források miatt jelentős hatást nem váltott ki.

1/a/3. Az 1122/2012. (IV.25.) és 1428/2012 (X.8) Kormányhatározat hatása

Érzékelve a hallgatói létszám fogyásából eredő következményeket a finanszírozás terén, már az előző éveket (2010-ben 169.244 eFt; 2011-ben: 178.975 eFt; valamint az előző évi pénzügyileg nem rendezett 44.811 eFt) is -nagy összegű jogosultságot meghaladó többlettel zárta a Dunaújvárosi Főiskola. A kapcsolódó visszafizetési terhek a 2011. és 2012. éveket is érintették. A nehézséget fokozta az 1122/2012. (IV.25.) Kormányhatározatban elrendelt zárolás is, majd további 51 000 eFt ugyancsak Kormányhatározaton alapuló, végrehajtott elvonás is hozzájárult a gazdálkodási lehetőségek beszűküléséhez.

1122/2012. (IV.25.) Kormány határozatban foglalt zárolás végrehajtásáról szóló levél alapján a felügyeleti/irányító szerv Intézményünk 2012. évi költségvetése támogatási és kiadási előirányzatából 6 308 eFt, majd az 1428/2012 (X.8. Kormány határozat alapján 51.000 eFt zárolását rendelte el. A két zárolás összege a Dunaújvárosi Főiskola eredeti támogatási előirányzatának ~7,0%-át (a hallgatói előirányzattal csökkentett támogatás) teszi ki.

A csökkenő támogatással (eredeti előirányzat) kapcsolatos észrevételeinket, annak negatív hatását írásban jeleztük az Irányító Szerv felé több alkalommal, figyelemfelhívásként. Ez a két zárolás az amúgy is forráshiányos működést tovább nehezítette, vagyis a pályázatok, és egyéb PPP források segítségével létrehozott korszerű infrastruktúra üzemeltetését, az Intézmény működőképességét, a közüzemi számlák teljesítését veszélyeztette. A befejezett és folyamatban lévő TIOP beruházások tárgyévi átadása további költségeket indukál. A PPP konstrukcióban létrehozott infrastruktúra növekvő kiadása (árfolyamváltozás, báziskamat módosulás, infláció hatása) is hátrányosan hat a Dunaújvárosi Főiskola pénzügyi helyzetére.

Tájékoztatottuk Miniszter Urat (Nemzeti Erőforrás Minisztérium), hogy a megszorító intézkedés következményeként az év nagy részében rendkívül kedvezőtlen helyzet állt elő, és az Intézmény pénzügyi helyzete ellehetetlenül. Sem az állami befizetési kötelezettségeit, sem a szállítói számláinak kiegyenlítését nem tudja teljesíteni a Főiskola. Jeleztük, hogy ez azt is eredményezheti, hogy a Dunaújvárosi Főiskola az Európai Unió források igénybevitelére sem tud pályázatot benyújtani, amely a jövőjét és fejlődését alapvetően veszélyezteti. Levelünk célja az volt, hogy felhívja a figyelmet különösen a vidéki főiskolákat, így kifejezetten a Dunaújvárosi Főiskolát is érintő pénzügyi finanszírozási problémára, melyet csak erősítettek az 1122/2012. (IV.25.) és 1428/2012. (X.8.) Kormány határozatokban foglalt zárolás hatásai, következményei.

A gazdasági folyamatok hatására bekövetkezett partneri fizetőképesség-romlás a zárolással és visszafizetési kötelezettséggel tetézve azt eredményezte, hogy az Intézmény nem tudott teljes körűen eleget tenni 2011-ben a 2010. évi Beszámolójában kimutatott 169 244 eFt és 2012-ben sem a 2011 év utáni (178.975 eFt) visszafizetési kötelezettségnek, noha mindkét évben részletfizetésre kért és kapott jóváhagyást a Nemzeti Erőforrás Minisztériumtól. A 2012-re

áthúzódó pénzügyileg nem rendezett 2010. évi befizetési kötelezettség 44 811 eFt volt a 2011. év fordulónapján. A 2012. évet pedig 70.000 eFt 2011 év utáni áthúzódó visszafizetési kötelezettséggel zárta az Intézmény.

1/a/4. Az 1635/2012. (XII.18.) Kormányhatározat hatása

E Kormányhatározat módosította az 1122/2012. (IV.25.) Kormányhatározat 1. pontját, miszerint az abban előírt zárolás csökkentésre változtatását rendelte el. Ezen intézkedés hatására a korábban zárolt – összesen 57.308 eFt-os előirányzatból 2012. XII 27-én 9 700 eFt visszautalásra került.

1/b) Vállalkozási tevékenység végzéséről (vállalkozási tevékenység bemutatása a vállalkozás jellege, mértéke, változása, eredményessége, a költségvetési befizetési kötelezettség, az eredmény felhasználási céljai – ideértve, hogy abból mennyit fordítottak az alaptevékenység finanszírozására – szerint)

A Dunaújvárosi Főiskola 2012-ben vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

1/c) Vegyes rendeltetésű eszközök esetében az értékcsökkenés alaptevékenység és vállalkozási tevékenység közötti megosztási módjának változtatásáról, az alkalmazott új módszerről és annak hatásáról szóló rövid ismertetés

A Dunaújvárosi Főiskola 2012-ben vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

1/d/1. Értékelés a kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzetéről

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

- Takarítás: szervettel /saját takarítónők száma 0 fő./
- Őrzés-védés/portaszolgálat: szervezettel
- Épületüzemeltetés: (részben) szervezettel /PPP konstrukciók/

A PPP konstrukcióban megvalósított infrastruktúra fejlesztések üzemeltetője (STOP Kft.) alvállalkozóként az üzemeltetési feladatokra az 1/e) pont alatt bemutatott, a Főiskola tulajdonában lévő Universitas Service Nonprofit Kft.-t bízta meg. A feladatellátás zökkenőmentes.

1/d/2. Alapítványok, közalapítványok támogatása

A Főiskolának – még az 1990-es évek elejére visszavezethetően két Alapítványa van:

- Dunaújváros Felsőoktatásáért Alapítvány
- Kerpely Kollégiumfejlesztési és Oktatási Alapítvány

Mindkettőt 100 eFt-tal alapította a Dunaújvárosi Főiskola jogelődje.

A Dunaújvárosi Főiskola sem 2012-ben, sem korábban Alapítványt, közalapítványt nem támogatott.

1/e) A gazdasági társaságokban való részvétel indoka, az ezekből származó előnyök

Intézményi tulajdonrészrel működő vállalkozások:

A Dunaújvárosi Főiskola az alábbi társaságokban rendelkezett részesedéssel 2012-ben, melyek közül a 2. tétel (Ecotech Nonprofit Zrt.) a 2009. évi Mérlegben szerepelt először új részesedésként. A Vagyontörvényre való hivatkozással a Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodási Zrt. részére átadásra került még 2008-ban az Innopark Kft, így az már nem szerepel a Dunaújvárosi Főiskola Mérlegében.

A Dunaújvárosi Főiskola mint vagyonkezelő alá tartozó nonprofit gazdasági társaságok:					
Gazdálkodó szerv megnevezése	Saját tőke értéke (m Ft)	Állami tulajdonú részesedés		Költségvetési támogatás	Költségvetési támogatás célja
		Aránya (%)	Összege MFT		
Universitas Service Nonprofit Közhasznú Kft.	394,4	100	3	0	-
Ecotech Közép-európai Technológiai és Innovációs Nonprofit Közhasznú Zrt.	26,93	100	9,5	0	-

Universitas Service Közhasznú Társaságban való részvétel indokai:

Az Universitas Service közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaságot nevéből és tevékenységi köréből fakadóan is közhasznú feladatot ellátó szervezetként 100 %-os tulajdonlással 2006-ban hozta létre a Dunaújvárosi Főiskola, azzal a céllal, 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 üzemeltetésének biztosítását is. A fenti cél megvalósulása érdekében fejti ki a társaság a tevékenységét. Közreműködik azon pályázatok előkészítésében, az egyes részterületek kidolgozásában, szervezésében, amelyek a Dunaújvárosi Főiskola működését, fejlődését elősegítik. A Dunaújvárosi Főiskola képzési területeinek megfelelő kutatási témákban, tananyagfejlesztésekben szakmai tevékenységet végez, amelynek eredményeit a Kht. a Főiskola rendelkezésére bocsátja.

További kiemelt feladata:

- A Főiskola működésével kapcsolatos Főiskolai Oktatási Központ (Campus) üzemeltetési rendszer működtetésében való közreműködés.
- 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.

A társaság a 2012-es évben is maradéktalanul eleget tett a fenti elvárásoknak. Fő tevékenysége a PPP konstrukcióban épített és a Dunaújvárosi Főiskolát szolgáló létesítmények üzemeltetése, valamint különböző térítésmentes szolgáltatások nyújtása a Dunaújvárosi Főiskolának részben saját személyzettel, részben alvállalkozókon keresztül. Ezen szolgáltatások tipikusan különböző karbantartási tevékenységek, továbbá portaszolgálat és őrzés-védelem (utóbbiak nem kifejezetten csak PPP-s épületekben).

A társaság bevételeinek több mint 90%-a a Strabag Oktatási PPP Kft.-től, míg a maradvány a Hotel Kerpely üzemeltetéséből, létesítmény hasznosításból, és pályázatokban való részvételből származik.

Az Universitas Service Közhasznú Nonprofit Kft. 2011-ig jelentős pénzügyi forrást biztosított a Főiskolának célzott támogatásként, az elmúlt években ez meghaladta az évenkénti kettőszázmillió forintot. A támogatást az intézmény a működéséhez használta fel. 2012-ben azonban a PPP projektek finanszírozási problémái az Universitas Service Közhasznú Nonprofit Kft.-nél is éreztették hatásukat, így az átadott támogatás tárgyévben már csak 25 MFt volt. A Kft. további eszközökkel is támogatta a Főiskola működését pl. különböző rendezvények (pl. HÖK együttműködéssel Gólyatábor, DUDIK) lebonyolításával, az őrzés-védés és portaszolgálat és egyéb karbantartási feladatok ellátásával, így a Főiskolánál a támogatás e forrásai kiadási megtakarításként jelentkeztek. hiszen nem pénzbeli támogatásként realizálódtak.

Az Ecotech Zrt.-ben való részvétel indoka:

- A Dunaújvárosi Főiskola Szenátusa 1-2009/2010. (2009.10.20.) sz. Határozatával támogatta azt a célt, hogy a Főiskola egyszemélyes alapítással zártkörűen működő részvénytársaságot alapítson 2009. október 20.-tól, 2-2009/2010. (2009.10.20.) sz. Határozatával pedig felhatalmazást adott a rektornak, hogy a Zrt. alapításához szükséges 9 500 eFt alaptőke összegének biztosításához a szükséges intézkedéseket tegye.
- A „szektorközi együttélés” jegyében alapította K+F profilú nonprofit cégét a Dunaújvárosi Főiskola. Az új cég hazai és nemzetközi szinten is elismert kutatók koncentrációja, amely az iparági és felsőoktatási együttműködés eredményeképpen jött létre, a kutatás-fejlesztési szektorban rejlő potenciálok kihasználására. Létrejöttének célja, hogy az élenjáró technológiai ágak honosításában és fejlesztésében érjen el versenylőnyt a hazai piacon. Cél továbbá az is, hogy egy olyan innovációs centrum jöjjön létre, ahol lehetőség van a fejlesztések inkubálására.
- Az Ecotech Zrt az infrastruktúra kihasználtságának növelését segíti elő üzleti, ipari vállalati kapcsolataival és bevételszerző képességét növeli az intézménynek. Mindkét szervezet közhasznú státusszal rendelkezik megalakulásától fogva.

1/f) A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások bemutatása, a kölcsönben részesítettek száma

A Dunaújvárosi Főiskola anyagi lehetőségei különösen az utóbbi években nem tették lehetővé, hogy munkavállalói lakásépítési és vásárlási célú igényeit támogassa, így 2012-ben sem került sor a Főiskolán a lakásépítésre, vásárlásra fordítható keretek növelésére.

A számlán rendelkezésre állt 2012. év elején 801 182 Ft. Tárgyévben lakásépítés, illetve vásárlás támogatására kifizetés nem történt.

A dolgozóknak korábban folyósított kölcsönökből a törlesztések révén 3 994 Ft bevétel képződött, ezzel az utolsó dolgozónak nyújtott kölcsön állománya kifutott nullára.

2012. november 23-án hatósági átutalással a szintén az OTP-ben vezetett Erasmus EUR devizaszámláról átvezetett 2 783 830 Ft-tal együtt 3 579 214 Ft késedelmi pótlékot emelt le a Nemzeti Adó- és Vámhivatal. A késedelmi pótlékot a 2011-ben halasztással fizetett fordított áfa miatt írta elő az adóhatóság 2012.11.15-én a folyószámlánkon. A számla egyenlege így nullára csökkent és a továbbiakban képződött bankköltségek miatt a dec. 31-i záró egyenleg: -7 737 Ft lett. A 2012. évi kamat bevétel: 721,-Ft. Forgalmi jutalék és bankköltség: 22 450 Ft. A lakásépítési számlára 2013-ban átutaltuk a hatóságilag leemelt összeget.

1/g) A Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása

Tárgyévben a NAV a Főiskolát terhelő fentiekben részletezett késedelmi pótlék megfizetését oly módon biztosította, hogy e számlát előzetes értesítés nélkül megterhelte összesen 3 579 214 Ft összeggel, noha az előirányzat-felhalmozási számla is pozitív egyenleget mutatott. A visszarendezés 2013-ban megtörtént.

A Magyar Államkincstárnál vezetett előirányzat-felhasználási számlán, illetve az ahhoz kapcsolódó ugyancsak kincstári alszámlákon kívül a Dunaújvárosi Főiskola egyetlen kereskedelmi banknál bonyolít pénzforgalmat a jogszabályi előírások által megengedett kereteken belül és számlákon.

Az OTP Dunaújvárosi Fiókja vezeti az 1/f) pont alatt bemutatott – a dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított – kiadások és bevételek (törlesztőrészletek) bonyolítására több mint 20 éve fenntartott számlát.

Ugyancsak az OTP-nél van a Főiskola két devizaszámlája. Ezek a TEMPUS, valamint a SOCRATES/ERASMUS programokon elnyert pályázati pénzeszközök kezelésére szolgálnak az alábbiak szerint.

A 2012. év során felmerült a külföldi hallgatók számának növekedése kapcsán devizaszámla nyitása a MÁK-nál, amely 2012.augusztus 29.-től élő számla.

TEMPUS pályázat:

2000-től folyamatosan vesz részt az Intézmény a TEMPUS Közalapítvány által meghirdetett pályázatokon a Budapesti Műszaki Főiskola, majd jogutódja az Óbudai Egyetem konzorciális partnereként a „Szakmai továbbképzés fejlesztése LLL” keretében. A 2012. évben e számlán lévő nyitóérték 16 354,4 EUR (5 088,4 eFt), a záró érték 12 166,68 EUR (3 544,0 eFt) volt.

SOCRATES/ERASMUS pályázat:

„Egész életen át tartó tanulási programok LLP” keretében évente meghirdetett pályázatokon a Főiskola 2005. óta vesz részt. E programok a hallgatói és oktatói mobilitás fejlesztését tűzték ki célul, melynek fedezetét egy-egy tanévre állapítják meg tanév végi elszámolás mellett.

A 2012. év eleji nyitó érték 13 881,67 EUR (4 319,0 eFt), a záró érték pedig 42 188,35 EUR (12 286,7 eFt) volt.

Részletesebben az ERASMUS programok megvalósításáról a hallgatói információk között térünk ki.

1/h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat gazdálkodási rendszer, a feladatfinanszírozás, a kincstári információ szolgáltatás tapasztalatai

A kincstári finanszírozás keretében, mint minden felsőoktatási intézmény, a Dunaújvárosi Főiskola is adott évi - felhalmozási előirányzattal csökkentett - eredeti előirányzatának 1/12-részét kapja az irányító szervtől havi bontásban. Az a tény, hogy a felhalmozásra fordítható előirányzatot és forrást csak annak aktualitásakor hívhatja le az Intézmény, mozgásterét csökkenti, melyet tovább ront az a finanszírozási rend, mely szerint a PPP projektekre biztosítandó állami önrészre (~47%) kötendő Támogatási szerződések (éves) alapján történő utalás az utóbbi években elhúzódik (június) hónapokig is, miközben az Intézményeknek a teljes összegre szóló kötelezettségüknek kell eleget tenni.

A kincstári információs rendszer lényegi fejlesztéseken ment keresztül az utóbbi években. Pozitívan értékelendő, hogy nem kell megvárni a napi folyószámla kivonatok postai megküldését, a kincstári körös ügyfél másnap hozzájut a szükséges információkhoz, hiszen könnyen lekérdezhetők a teljesített banki (Magyar Államkincstár) tételek.

Az átutalni tervezett 5 mFt feletti szerződéses kötelezettségek bejelentési előírása lassítja a folyamatot, többletmunkát is eredményez, viszont kedvezőbb feltételeket teremt, mint korábbi „elődje” (1 mFt feletti bejelentési kötelezettség) volt.

A Kincstári információ-szolgáltatás részét képező (KIR) központosított illetményszámfejtés bevezetését a törvényi előírások 2013. január 1-jével rendelték el, azonban az előkészítés 2012. utolsó hónapjaiban indult a Főiskola dologozóinak bevonásával. Tapasztalatokkal a működés területéről így csak 2013-tól rendelkezik az Intézmény, melyek optimizmusra nem adnak okot. Az eddigiekben alkalmazott Nexon Bér szoftver nyújtotta szolgáltatások gördülékenységét a KIR nem tudta mindeddig ellensúlyozni. A KIR-rel kapcsolatban jelzett számtalan probléma orvoslása még 2013. első 4 hónapjában sem történt meg.

Nem tisztázott, hogy a bérek kötelezettségvállalása a KIR-ben hogy történik, ugyanis a kötelezettségvállalás nyilvántartási feladatot jogszabály írja elő. A bérek(illetmények, megbízási díjak) kötvállalási rendszerből történő hiánya nem egyedi probléma – más felsőoktatási intézmény is küzd vele, - így csak reménykedni tudunk benne, hogy az ez irányú fejlesztés mihamarabb megoldódik. Nehézséget okoz a KIR-ben a szakfeladatonkénti megbontás közvetett kiadásoknál az alábbiak szerint.

A KIR szakfeladatonkénti megbontást is kér, vagyis 1 főkönyvi számhoz 1 szakfeladatszámot. Viszont a legtöbb bértípust közvetett kiadásként számoljuk el, amihez több szakfeladatnak is kellene kapcsolódnia.

Kötelezettség vállalás átadás-átvétel és a főkönyvi feladás menete még nem tisztázott.

1/i) Az esetleges évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltásról és annak hatásairól

2012. második félévétől Dr. Bognár László rektor kinevezése a 2. ciklus után lejárt, a rektori feladatokat a korábbi humánfejlesztési rektor helyettes – Dr. András István - vette át.

A vezetőváltást szervezeti átalakulás is követte, melynek részletei az alábbiakban foglalhatók össze:

Az Intézmény 2012. évi organogramját a 2. sz. melléklet részletezi.

Már 2010-ben a „Hatásfok 2010” projekttel elindult egy karcsúsítási, működési racionalizálási folyamat, amely a 2012. évi rektorváltással is tovább folytatódott. Az oktatási egységek, azaz intézetek száma háromra csökkent tudományterületi hovatartozásuk figyelembe vételével.

Erősítve az Intézmény műszaki, informatikai irányultságát mindkét terület külön-külön intézetként szerepel az organogramban.

A humán, illetve közgazdasági területnek a felsőoktatás politikai elképzelésekkel összhangban kisebb szerepet szán a Főiskola vezetése, így a kommunikációs és médiatudományi tanszékkel, valamint tanárképző tanszékkel együtt alkotják az összevont Társadalomtudományi Intézetet.

Változott a Kerpely Antal Kollégium szervezeti struktúrában elfoglalt helye, ugyanis a Gazdasági Főigazgató felügyelete alól átkerült az Oktatási Rektor helyettes hatáskörébe.

Az új vezetés a nyelvi képzést és a hallgatók sportolási lehetőségét az eddigi gyakorlathoz képest más formában kívánja biztosítani, így az ECOTECH nonprofit Zrt. keretében a DF Nyelviskola kezdte meg működését, míg a testnevelés a DF Sportegyesület közreműködésével valósul meg.

2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

2009.évtől tapasztalt anyagi nehézségek elsősorban az állami támogatás mértékének csökkenése rákényszerítették a vezetést arra, hogy a megváltozott gazdasági/piaci környezet, valamint a csökkenő hallgatói létszám okán felülvizsgálja az utóbbi évek működési gyakorlatát és átgondolja a módosult feltételek közötti racionálisabb oktatás, működtetés feltételeit, valamint a szervezeti struktúrát. A 2009-ben beindított, és 2010.-2011.-2012. években is folytatott több területre kiterjedő racionalizálási program rendeltetése a főiskolai folyamatok és a struktúra áttekintése, alternatívák megfogalmazása az optimálisabb oktatási folyamatra és az ésszerűbb gazdálkodásra való áttérés volt. A Főiskola által megfogalmazott intézkedések az oktatás hatékonyságának növelését a gazdálkodás racionalizálását tűzték ki általános célként.

A költségracionalizálás érdekében felülvizsgálatra kerültek az üzemeltetéshez kapcsolódó szerződések. Közbeszerzési eljárás keretében több felsőoktatási intézménnyel kooperálva együttesen csökkentettük az energia beszerzési kiadásainkat, valamint az üzemeltetés teljes vertikumának átgondolt ésszerű költséghatékony megoldásaira törekszünk. Az intézkedések mellett is sajnos a

közsférára jellemző likviditási problémák állandósultak, melyeket a partnervállalatok fizetési nehézségei, a támogatási szerződésekből eredő bevételek késedelmes, nem szerződösszerű befolyása valamint az elnyert pályázatokból még be nem folyt, de már kiadásként jelentkező összegek nehezítették.

Az intézetek és szervezeti egységek finanszírozásának egy része állami támogatásból történik jelenleg és történt a korábbi években is. Az intézmény a működéshez kapcsolódó állami támogatás összegének folyamatos csökkenése miatt az intézetek, szervezeti egységek ugyan a korábban elfogadott arányokban és elveknek megfelelően részesülnek működési támogatásban, de a korábbi összegekhez képest jelentős csökkentéssel. A PPP szolgáltatási díjak kifizetését nagymértékben befolyásolja a szerződéskötés késői nem tervezhető ütemezése, illetve a korábbi évek elszámolásának lezárásaként megjelenő visszafizetési kötelezettség.

Nyertes pályázataink kettős hatást fejtenek ki a Főiskola működésére: elsősorban pozitívak, hiszen gyarapszik, korszerűsödik az intézményi vagyon (ingatlan és eszközállomány), lehetőséget teremtve a fejlődésre, a kutatási tevékenységre, másrészt nehézséget, hiszen nehéz likviditási feladat elé állítja a Főiskolát az önrész biztosításával illetve egyes pályázatoknál utófinanszírozás miatt a jelen pénzügyi helyzetben.

Jelentős lépéseket tett a Főiskola a vevői tartozások behajtása terén, ahol az ügyvédi felszólítások eredményesebbnek bizonyulnak, mint a saját hatáskörben megtett intézkedések. A határidőn túli hallgatói díjbeszedések is terítékre kerültek, ugyanis e terén is jelentős szigorításokat tesz meg a Főiskola a 2011. év tavasztól.

A piaci környezet gazdasági nehézségei miatt a fizetési hajlandóság a „nagy” cégek esetében is romlott az utóbbi években. Több esetben volt kénytelen élni a Főiskola a fizetési határidők Megállapodásokban történő átütemezésével, a „biztos” pénz reményében.

2/a) Azon rendkívüli események, illetve körülmények bemutatása, amelyek a pénzügyi helyzetre, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására hatással voltak és a költségvetés összeállításánál még nem voltak ismertek, illetve pénzügyileg még nem kerültek rendezésre

- A pénzügyi helyzetre gyakorolt rendkívüli eseményként élte meg a Főiskola azt a tényt, hogy utólag, csak a 2012. évi A) Költségvetési Beszámoló készítésekor vált ismertté, hogy a finanszírozottsági szint 85,0%, ami miatt az évközi 6,3 mFt-os 1122/2012. (II.25.) sz. és az 51 000 eFt-os 1428/2012 (X.8.) Kormányhatározatok alapján történő, további zároláson túl a 2012. évi jogosultság szerinti, a képzési támogatást 10 831 eFt, és a fenntartói támogatást 17 207 eFt visszafizetési kötelezettség terheli.
- A 2012-ben rendezendő, de 2011. év utáni jogosultságot meghaladó többletek utáni visszafizetési kötelezettség az előző évről áthúzódóval együtt összesen 223 786 eFt igen nagy tehertételként érintette a Főiskolát. Teljesítése csak részben sikerült. A 2013-ra áthúzódó összeg 70 000 eFt volt.

- PPP projektekre biztosított források elszámolásának hatása:
A PPP források finanszírozásához a Nemzeti Erőforrás Minisztériumon későbbiekben EMMI-n keresztül a fedezetet a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium biztosította már 2010.-óta is a Költségvetési Megállapodások alapján.
Az Intézmény pénzügyi és szakmai beszámolója alapján a kettő infrastruktúra fejlesztési projekt után összesen 539 620 eFt támogatást kapott. A Campus projektnél a 2012 évi fizetési határidejű számlák összértékéhez viszonyítva 45,3%-os, a Kollégiumi és kapcsolódó projektek esetében 43,6%-os az állami támogatás aránya az intézmény által biztosítandó saját bevételi részhez viszonyítva.
Az állami szerepvállalás eredetileg maximum 50%-os volt. A fentiekben vázolt forráshiány, a bevételek visszaesése rendkívüli terheket jelentett az Intézménynek, így nem sikerült minden téren helytállnia.

2/b) Az Intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása

A Főiskola, - hasonlóan más felsőoktatási intézményhez - több olyan tevékenységet is végez, melyekkel költségvetési támogatását kiegészíteni kénytelen, működése, fejlődése érdekében, hiszen elvárt feladatainak ellátásához az állami támogatás nem elegendő.
Bizonyos értelemben többletfeladatként éli meg a Főiskola a pályázatok azon részét, melyek meghaladják az alaptevékenység ellátása melletti esetleges szabad kapacitásaikat, növelve a költségvetés saját bevételi előirányzatának többletét.

2/c) Az intézmények működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, a megvalósuló fejlesztések, ágazati és célfeladatok hatása

Az előremenekülés stratégiája és a jelenlegi nehéz piaci körülmények közötti megszorító állami intézkedések igen ellentmondásos helyzetet teremtenek az olyan felsőoktatási intézmények részére, amelyek ugyancsak ezt a stratégiát választották.
Az elért eredmények sikere és a jelenlegi működés bizonytalansága döntési dilemma elé állítja az Intézmény(ek) vezetését. Az eredmények megtartása további forrásokat követel, a működőképesség fenntartása szintén, a források pedig igen szűkösek és a 2013. évi költségvetés - minden eddiginél szűkebb kerete - sem nyújt biztos kiutat a jelenlegi helyzetből.

II. Részletes indoklás (az előirányzatok alakulása)

1. A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

	2009. évi teljesítés	2010. évi teljesítés	2011. évi teljesítés	2012. évi teljesítés
Kiadások összesen:	3 732 002	5 149 833	5 169 368	3 349 716
Működési kiadások összesen:	3 536 892	3 602 901	3 588 409	2 941 874

ebből: - személyi juttatások	1 066 394	1 033 681	1 210 577	1 006 441
- dologi kiadások	1 814 603	2 044 452	2 170 869	1 763 627
Felhalmozási kiadások összesen:	184 708	1 546 932	1 580 959	407 842
- intézményi beruházási kiadások	173 771	1 546 932	1 580 478	407 589
- központi beruházás	9 739	0	0	0
- felújítás	1 198	0	481	253
Előirányzat maradvány	252 891	307 712	366 362	358 468
Bevételek összesen:	3 984 893	5 457 545	5 535 730	3 708 184
Támogatás	2 162 695	2 140 650	1 887 487	1 562 979
Intézményi működési bevételek	924 916	1 079 558	1 005 522	829 660
Átvett pénzeszközök (támogatásértékűvel)	370 290	1 984 446	2 333 667	948 899
- működési célra	277 320	504 958	800 510	492 802
- felhalmozási célra	92 970	1 479 488	1 533 157	456 097
Egyéb bevétel	9 739	0	1 342	284
Pénzmaradvány igénybevétele	517 253	252 891	307 712	366 362
Létszám (fő):			-	-
Engedélyezett létszám (35/13.)	282	282	282	282
Átlagos állományi létszám (35/18.)	272	263	245	222
Tartósan üres álláshelyek száma (35/17.)	0	0	0	0

A 2012. évi támogatás előirányzatának változását a **3. számú melléklet** tartalmazza.

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

A 2012. évi Mérlegben a Főiskola összesen 41 526 e Ft-ot (mérleg 73. sora) mutatott ki egyéb aktív pénzügyi elszámolásként. Ebből függő tétel 758 e Ft értékben szerepel a Mérlegben, amely rendezése folyamatban van. A dolgozóknak kiadott illetményelőlegek (OMB) összege 660 e Ft-ot tesz ki, amely folyamatosan térül vissza az illetményekből történő rendszeres levonásokkal. További 804 e Ft, különböző szállítóknak adott előlegekből tevődött össze. Valamint személyi juttatásokkal kapcsolatos átfutó kiadások 5214 e Ft-ot tesz ki, mely rendezése 2013 év elején megtörtént.

Nagyobb volument takarnak azok a 34 090 e Ft összértékű utólag finanszírozott nemzetközi támogatási programokkal kapcsolatos átfutó kiadások, melyek a Főiskola által elnyert TIOP és TÁMOP ill. GOP pályázatok megvalósítása kapcsán keletkeztek.

A passzív elszámolások között kimutatott összesen 25 827 e Ft-os összeg (Mérleg 142. sora) mely egyrészt 5 519 e Ft függő tételek (bevétel), amelyek továbbutalandók, vagy kétszeres hallgatói befizetések. Rendezésük 2013. év során megtörténik.

A fennmaradó rész nagyrészt 14 650 e Ft külföldi hallgatókkal kapcsolatos kaució. Az átfutó bevételek között szerepel még 5 574 e Ft jóteljesítési biztosíték, amely a TIOP 1.3.1-10/1-2010-0004 számú projektből finanszírozott, F épület II. emeleti felújításához kapcsolódik, a szerződés szerint a jótállás határideje 2013.11.21. Ezen kívül további 84 e Ft idegenforgalmi adóval kapcsolatos átfutó bevétel szerepel a 138. soron, melynek rendezése folyamatos.

2. Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése

2/a) Kiadási-bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása, annak indoklása (kormány, irányító szervi és intézményi hatáskörben történt előirányzat módosítások)

Az irányító szervtől kapott támogatási előirányzat (támogatás) hatáskörönkénti bontását a **3. sz. melléklet** részletezi.

A 2012. évet is a zárolások és visszafizetések éveként is jellemezhetnénk, ugyanis azok hatása végig kísérte az egész év tevékenységét. Országgyűlési hatáskörben nem került sor előirányzat módosításra.

A Kormányzati hatáskörű előirányzat változások összege -39 641 eFt-ot tettek ki, melyek több kifizetési jogcímhez kötődnek, egyrészt a Prémium Évek Programhoz (2 732 eFt), másrészt a bérkompenzációhoz (14 935 eFt). Ugyancsak Kormány hatáskörben történtek a zárolások (57 308 eFt) is.

Irányítószervi hatáskörben mindössze két előirányzat módosítás történt. A Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól származó PPP projektek forrását biztosították a Minisztériumok pótelőirányzatként.

A támogatási többlet fentiekkel együtt 2012-ben összesen 499 979 eFt volt, mivel az infrastruktúra fejlesztési PPP projektek kapcsán a Nemzeti Erőforrás Minisztérium / Nemzeti Fejlesztési Minisztérium a szolgáltatásvásárláshoz vállalt támogatás fedezetét pótelőirányzatként 539 620 eFt-os összegben biztosította, ami a zárolás és visszavonás miatti negatívumot némileg ellensúlyozta.

Intézményi hatáskörben 637.896 eFt összegben és több tételben történt előirányzat módosítás, amelyből 2 tételben az előző évi maradvány előhívására (366 362 eFt) és 271 534 eFt értékben a többletbevétel terhére történő előirányzat módosításra került sor.

2/b) Konkrét, meghatározott feladatokra a tárcától, illetve a más fejezettől kapott előirányzatok felhasználása, az esetleges maradványok nagysága és okai

A 2012. évi funkcionális költségvetés eredeti előirányzata a speciális programok között 1 005 eFt-ot nevesített „fogyatékossgal élők kiegészítő támogatásaként (normatíva: 120 eFt/fő/év). A végső elszámolás szerint a Főiskola 26 fő után ($26 \text{ fő} \times 120 \text{ eFt/fő/év} = 3\,120 \text{ eFt}$) volt jogosult a normatíva igénybevételére 2012-ben a Tanulmányi Hivatal által szolgáltatott adatok alapján. A különbözetet (2 115 eFt) a maradvány-elszámolás során a rendezendő befizetési kötelezettségek között negatív előjellel szerepeltette az Intézmény.

A tűz-, vagyónvédelem, címén kiegészítő támogatást a Főiskola nem kapott 2012-ben. Év közben a Főiskola az alábbi jogcímenek kapott az irányító szervtől, illetve a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól pótelőirányzatokat.

- Illetményt, járulékot érintő pótelőirányzatok:
(Bérkompenzáció: 14 935 eFt + Prémium Évek Program: 2 732 eFt) 17 667 eFt
- Kollégiumi infrastruktúra fejlesztéséhez kapcsolódó szolgáltatásvásárlás 304 008 eFt
- Oktatási infrastruktúra fejlesztéséhez kapcsolódó szolgáltatásvásárlás 235 612 eFt

2/c Az előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők

Személyi juttatások (800 779 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	516 741	13 712	530 453	530 453	0
2. Saját bevételből finanszírozott	503 559	180 213	683 772	270 326	413 446
ÖSSZESEN	1 020 300	193 925	1 214 225	800 779	413 446

A támogatás személyi juttatás előirányzata évek óta nem elegendő arra, hogy a 282 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, egyre fogyó K+F innovációs munkával rendelkezik, azok teljesítése nem követi a pénzügyi év zárását, így mindig lehetséges lezáratlan projekt, ami személyi juttatás előirányzat maradványt eredményezhet.

A személyi juttatások támogatási előirányzata év közben kizárólag a bérkompenzációra, valamint a Prémium Évek Programra biztosított összeggel növekedett. 2012-ben az egy főre jutó átlagkereset 3 659 eFt/fő/év. Személyi juttatás terhére „minőségi” bérezés címén 0 eFt-ot, hallgatói munkadíjra 4 346 eFt-ot, ösztöndíjra 8 105 eFt-ot fizetett ki a Dunaújvárosi Főiskola. A felmentés miatt kifizetett összeg 15 069 eFt volt.

A 2010. évben végrehajtott szervezeti struktúra változást követően a létszám 2011-ben csak kis mértékben változott, viszont a 2010 évi létszámcsökkentés hatásai már 2011-ben láthatóvá váltak, viszont már 2012-ben jelentős eredménnyel jártak.

Statisztikai állományi létszám alakulása:

Létszám 2011. december 31.-én:	239,0 fő	ebből oktató:	113,75 fő
Létszám 2012. december 31.-én:	201,75 fő	ebből oktató:	104,00 fő
Csökkenés:	-37,25 fő		-9,75 fő

Az előmeneteli rendszer változásának hatása:

Intézményen belüli személyi juttatást érintő intézkedések:

Az a törekvés, hogy a Főiskolának meg kell felelnie az Intézményi akkreditáció által támasztott követelményeknek, továbbra is él. Így a prioritást a minősített

oktatói arány növelése jelentette 2012-ben is. Az Intézmény jelentős lépéseket tett az utóbbi években saját oktatói PhD tanulmányainak támogatása érdekében, azonban az anyagi nehézségek újabb Tanulmányi Szerződések kötését csak szűk mértékben tették lehetővé.

Oktatói, kutatói előmenetel változása

Betartva a jogszabályi előírásokat (Kjt.) a Dunaújvárosi Főiskola csak a kötelező előrelépésekhez szükséges illetményemeléseket biztosította minden oktatójának a törvény által előírt mértékben. Oktatói előrelépésre szóló pályázati kiírásra nem került sor a tárgyévben.

Egyéb közalkalmazottak illetménye:

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

Az átlagos teljesítményt meghaladó munkavégzést elősegítendő ösztönzésre a Főiskola évek óta nem biztosít forrást pénzügyi lehetőségek hiányában. Többletfeladat ellátása mellett viszont a pályázatok biztosítanak lehetőséget és forrást egy szűk kör részére. A szűkös anyagi helyzet miatt a pályázatokban résztvevők illetménye megosztásra kerül a pályázati feltételeknek megfelelően a főmunkaidős bér és a pályázati munkabér között a munkavégzés arányában. A pályázatokból kimaradó (nem nevesíthető) adminisztratív állomány körében problémát vet fel a pályázatok miatti bérfeszültség, hiszen többletfeladat az ő esetükben is keletkezik, azonban ezért díjazást nem kapnak.

A 2012. év során álláshely megszüntetéssel járó létszámcsökkentést a Dunaújvárosi Főiskola nem hajtott végre.

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

- Jubileumi jutalom	4 515 eFt
- Jutalom /normatív és teljesítményhez kötött/ (törzsgárda és „Aranykréta díj”)	1 107 eFt
- Biztosítási díjak	1 190 eFt
- Üdülési hozzájárulás	0 eFt
- Közlekedési költségtérítés	10 460 eFt
- Étkezési hozzájárulás	14 334 eFt

A munkaerővel, a személyi juttatások előirányzatával való gazdálkodás:

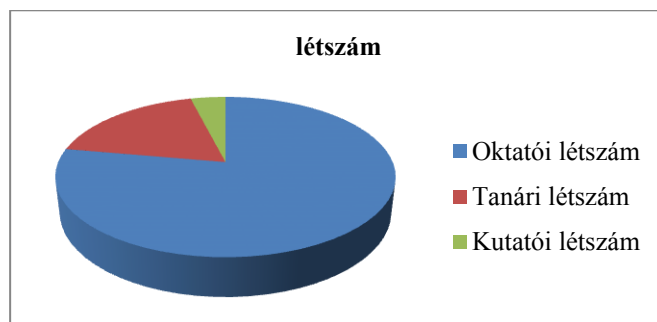
A Dunaújvárosi Főiskola költségvetési engedélyezett létszámkerete 2012. évre is 282 fő volt. Az év végi munkajogi záró létszám 227 fő. Több éve követi a Főiskola azt a célt, miszerint a Bolognai folyamathoz igazodóan a képzésekhez növelni kell a kvalifikált, minősített oktatók számát. Ezt a célt részben meg is valósította. Az év végi statisztikai záró létszámból 83 fő volt az intézményüzemeltetéshez kapcsolódó, és 140 fő a szakmai tevékenységet ellátók létszáma.

A záró létszámból 194 fő volt teljes munkaidőben foglalkoztatott.

Az oktatók létszámán belül a teljes munkaidős aktív minősített oktatók létszáma 2012. október 15-én 55 fő, 2012 december 31-én 58 fő volt. 2012-ben új fokozatot 2 fő oktató szerzett.

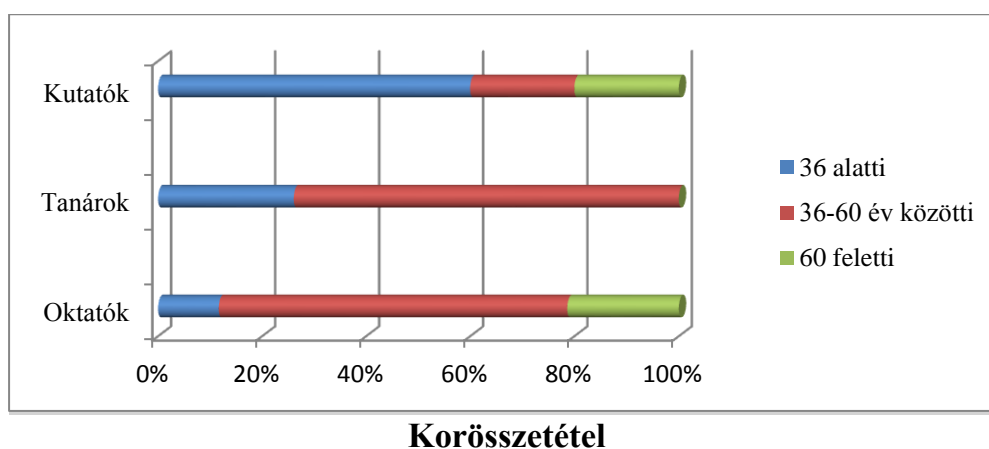
Az Intézménynél 3 fő nem magyar állampolgárságú oktató végez munkát, mindhárman letelepedési engedéllyel rendelkeznek.

Oktatók és kutatók munkaköri megoszlásának értékelése



Munkaköri megoszlás a DUF-on 2012.évben

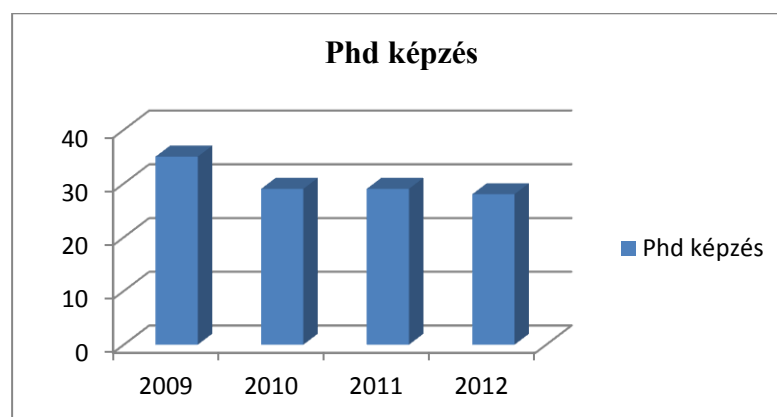
Az oktató és kutató munkakörben foglalkoztatottak, megoszlása jelzi az intézményben zajló kutatási aktivitás stratégiai szerepét. A jelenleg foglalkoztatottak aránya kielégítőnek tekinthető, a tudományos kutatási tevékenység szervesen beépült az intézmény stratégiájába. A tudományos műhelymunka fontos szerepet játszik abban, hogy belső erőforrások mozgósításával látványos előrelépést biztosítson az intézmény a magasan képzett utánpótlás biztosítása érdekében. Megfelelő arányt képviselnek a főiskolai docensek, akik életkori megoszlásukat tekintve az idősebb korosztályba tartoznak. Az oktatói korfa pozitív irányú elmozdulását segítheti a tanársegédek számának pozitív irányú változása.



A képzési területek szerinti differenciáltság az oktatók korstruktúrájában is megjelenik. A közgazdaságtudományi tanszéken gyakoribb a fiatalabb oktató,

míg a műszaki és a természettudományi képzésben magasabb az átlagéletkor. Ennek az a valószínű oka, hogy az előbbieknél nagyobb volt a hallgatói létszámbővülés, így a tanári létszám bővülése is, mint az utóbbiaknál. Ez a trend megfelel az országos trendnek.

A foglalkoztatottak továbbképzésével kapcsolatos intézményi szerepvállalás Belső karriermenedzsment eszközök értékelése



A Phd képzés alakulása a DUF-on

Az intézmény humán erőforrás fejlesztése céljaihoz igazodóan, a nem minősített oktatók létszáma folyamatosan csökken, a minősített oktatói létszám az önállósá válás évétől a háromszorosára nőtt. Ez egyrészt tudatos, az intézmény által támogatott és megkövetelt karriertervezést és építést jelent, másrészt az intézménynek megfelelő, jó pozíciókkal kell rendelkeznie a minősített oktatókért folyó intézmények közötti versenyben. Jelentősen megnőtt az egyéb tanulmányok támogatottsága, ami bizonyítja az egyéni életpálya-tervezés és karrierépítés jelentőségét.

Oktatói és kutatói munkakörben foglalkoztatottak minősítettségének értékelése:

A magyar oktatói minősítéshez és az oktatók ranglétrán való feljebb kerüléséhez szorosan kapcsolódik a Magyar Tudományos Akadémia. Az MTA befolyása jelentősen érvényesül a Magyar Akkreditációs Bizottságon keresztül, ahol igen magasan reprezentált az akadémiai szektor aránya. Így az MTA doktora cím, a nagydoktori cím felülértékelt a magyar felsőoktatásban. Az MTA-doktorok korstruktúráját tekintve azt tapasztaljuk, hogy legtöbbször a legidősebb korosztályhoz tartoznak, átlagéletkoruk 66 év. Tudományterületenként is erősen differenciált a számuk, a természettudományon belül felülreprezentáltak, a Dunaújvárosi Főiskolán az országos átlagnak megfelelő az átlagéletkor: 62,7 év, mindhárom fő a természettudományi területen a Műszaki intézetben alkalmazott. A tudományos fokozatok intézeti megoszlása jelzi, hogy a főiskola megfelelő minősítettségi mutatókkal rendelkezik. A tudományos minősítéssel rendelkezők aránya megegyezik a magyar felsőoktatás átlagával.

Oktatói és kutatói munkakörben foglalkoztatottak arányának értékelése az összes foglalkoztatotthoz képest



A Dunaújvárosi Főiskola foglalkoztatottsági mutatóinak elemzése során látható, a kutatási tevékenység 2 %-os értéke mellett a főfolyamathoz kapcsolódó oktatási tevékenység 41%-os aránya. A teljes munkaidőben foglalkoztatott oktatók mellett részmunkaidős oktatók felvétele biztosítja a rendeltetésszerű működést. Az óraadó oktatók száma korlátozott, abban az esetben kerülnek alkalmazásra amennyiben az adott szakterület speciális volta miatt erre szükség van. A részmunkaidőben foglalkoztatottak (leginkább megváltozott munkaképességűek) száma elenyésző.

Az oktatói korfa javítása érdekében az intézmény stratégiai célja, fiatal, ambiciózus oktatók alkalmazása. A főiskola alkalmazási struktúrájának jellegzetessége a főállásúak, részfoglalkozásúak, megbízásos munkavégzést vállalók vonatkozásában a főállásúak dominanciája. Nem jellemző, hogy az oktatók más felsőoktatási intézményben részfoglalkozású oktatói tevékenységet vállalnak.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (205 662 eFt):

Összetétele:

- Szociális hozzájárulási adó	201 886 eFt
- Egészségügyi hozzájárulás	2 815 eFt
- Munkaadókat terhelő egyéb járulékok	7 eFt
- Táppénz hozzájárulás	954 eFt

Ellátottak pénzbeli juttatásai (166 019 eFt):

A hatályos költségvetési törvény szerinti hallgatói normatíva 119 eFt/fő/10 hó, a kollégiumi támogatás szintén 116,5 eFt/fő/10 hó, a lakhatási támogatás: 60 eFt/fő/10 hó volt 2012. évben is.

Az összevont tankönyv-jegyzettámogatás a sport-, kulturális támogatással együtt ugyancsak nem változott, 11,9 eFt/fő/10 hó volt.

A hallgatókkal kapcsolatos pénzbeli juttatások részletes levezetése a **4. sz. melléklet**ben található.

A lakhatási támogatást ez évben is épületek, férőhelyek bérletére fordította a Főiskola a jogszabályilag előírt 30% kivételével, melyet közvetlenül a hallgatók részére kell folyósítani lakhatásuk elősegítésére. A lakhatási támogatást 2012-ben is alulfinanszírozottan kapta az Intézmény.

A 2012. év során folyósított – az államilag finanszírozott hallgatókkal kapcsolatos – támogatás elszámolását és jogcímek szerinti felhasználását a Beszámoló 10/a. sz. melléklete részletezi, egyezően a fenti **4. sz. melléklet**tel. A fenti kimutatások szerint összességében túlf finanszírozott az Intézmény a hallgatói előirányzat jogcímeit tekintve, ami főleg a kollégiumi normatíva jogosultságot meghaladó többlete (22 019 eFt) miatt állt fenn. Az éves beszámoló szerint **12 018 eFt visszafizetési kötelezettség** áll fenn a hallgatókkal kapcsolatos támogatásból.

A lakhatási támogatást 428 fő után számolt el a Dunaújvárosi Főiskola, mely után viszont 5 880 eFt, a hallgatókkal kapcsolatos normatívából pedig 6 664 eFt többlet támogatásra jogosult az Intézmény, amely a visszafizetési kötelezettségként fentiekben meghatározott összegnél (12 018 eFt) már figyelembe vételre került.

Működési (5 215 eFt), felhalmozási célú pénzeszköz átadás:

A Főiskola részéről kizárólag működési célú pénzeszközáttadásra került sor. Az Intézmény Diáksport Egyesületének működtetésére utalt át hallgatói díjbefizetések terhére 5 215 eFt-ot.

Dologi kiadások (1 763 627 eFt) alakulása:

Az Intézmény dinamikus fejlődésével összefüggésben dologi kiadásai is jelentős mértékben megnövekedtek. Míg 2008-ban 1 573 573 eFt -ot fordított a Főiskola dologi jellegű kiadásokra, addig ez 2009-ben 1 845 249 eFt-ot tett ki, 2010-ben pedig 2 062 987 eFt-ot, végül 2011-ben 2 175 869 eFt-ot. Noha az infrastruktúra indokolná, azonban az anyagi nehézségek ezt a növekvő trendet megszakították, hiszen 2012-ben 1 763 627 eFt-ot fizetett ki a Főiskola dologi kiadásokra. Utóbbi év adata nagy mértékben összefügg a PPP finanszírozás problematikájával is, hiszen a fizetési kötelezettség növekszik ugyan, azonban forráshiány miatt 580 038 eFt +Áfa-ra visszaesett a PPP projektekre kifizetett összeg.

A dologi kiadások belső összetétele és változása az előző évhez viszonyítva az alábbi volt:

Jogcím	2008. év eFt	2009. év eFt	2010. év eFt	2011. év eFt	2012. év eFt	2012/2011. év %
Készletbeszerzés	55 315	54 326	56 418	45 000	43 631	96,96%
Kommunikációs szolgáltatások	37 972	44 876	53 914	59 511	61 866	103,96%
Szolgáltatási kiadások	902 821	1 113 088	1 224 502	1 066 048	945 166	88,66%
Ebből:						
- PPP szolgáltatási díj	606 183	786 033	916 704	779 085	580 038	74,45%
- közüzemi szolgáltatások	97 965	106 799	111 530	115 184	109 981	95,48%
- karbantartás, kisjavítás	23 274	25 236	28 360	25 958	22 511	86,72%
- egyéb üzemeltetési, fenntart. sz.	80 599	90 992	68 558	63 372	74 028	116,81%
Vásárolt közszolgáltatások	120 204	139 419	165 929	261 940	100 333	38,30%
Általános forgalmi adó	282 118	340 944	452 544	415 185	350 115	84,33%
- Ebből vásárolt termék ÁFA	222 644	294 502	358 728	337 283	292 582	86,75%
Kiküldetés, repr., reklám	64 179	57 097	44 637	40 316	59 805	148,34%
Szellemi tevék. végzésére kifiz.	59 634	50 195	35 203	19 248	14 582	75,76%
Egyéb dologi kiadások	10 557	14 658	11 302	19 644	11 723	59,68%
Dologi kiadások összesen:	1 532 800	1 814 603	2 044 452	1 926 892	1 587 221	82,37%
Különféle költségvetési befizetések	31 072	19 069	441	222 839	153 786	69,01%
Adók, díjak, egyéb befizetések	9 685	11 513	18 061	25 330	21 842	86,23%
Realizált árfolyamveszteségek	16	64	33	808	778	96,29%
Egyéb folyó kiadások összesen	40 773	30 646	18 535	248 977	176 406	70,85%
Dologi és egyéb folyó kiad. összesen	1 573 573	1 845 249	2 062 987	2 175 869	1 763 627	81,05%

A dologi kiadások több mint felét az un. szolgáltatási (945 166 eFt) kiadások tették ki. Ezen belül a PPP konstrukcióban megvalósult épület felújítások, átépítések miatt fizetendő szolgáltatási díjak utáni ténykifizetések összege nem nőtt, mivel forráshiány miatt több PPP-s számla kiegyenlítése nem történt meg, átcsúszott 2013. évre. 2010. óta a PPP projektek 100%-ban a szolgáltatási fázisukban működnek. E kiadások fokozatos növekedést mutatnak. A szolgáltatási díjak növekedése maga után vont az ÁFA fizetési kötelezettség ugyancsak egyenletes növekedését is. A PPP szolgáltatási díjak növekedése nem torpant meg, csak az Intézmény fizetőképessége nem tette lehetővé a számlák kiegyenlítését.

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

A 2012. év során a Főiskola által felhasználható támogatás az eredeti előirányzathoz képest mindössze 499 979 eFt-tal nőtt. Sajnálatos módon több előirányzat esetében visszafizetési kötelezettség terhelte az Intézményt, melyről már ejtettünk szót. Az irányító szervtől kapott támogatások jogcímeit és összegeit a **3. számú melléklet** tartalmazza.

Felhalmozási kiadások (407 842 eFt):

A teljes felhalmozásra költött összegből 407 589 eFt intézményi beruházásokra és 253 eFt-ot felújításra fordította a Főiskola.

Az előirányzott 871 00 eFt-tal szemben jóval kevesebbet költött a Dunaújvárosi Főiskola felhalmozási célokra.

Az előző évek külső befektető által megvalósított PPP rekonstrukcióin kívül több jelentős beruházás is megvalósult 2011-ben, illetve azt megelőzően, erre utal az intézményi beruházások tervezetthez képest alacsonyabb összege.

Az építési beruházások során nagy értékű eszközállomány került a Főiskolára a TIOP pályázat megvalósítása kapcsán, hiszen az előző 2 évben, kifejezetten e pályázathoz OKM/támogatással megvásárolt ingatlanhoz kötődően nemcsak az előkészítő munkálatok folytak, hanem jelentős beszerzésekre is sor került már. A pályázat építési beruházást tartalmazó (intelligens passzív ház kialakítása), részének (szerződéses érték 836 mFt + ÁFA = 1 045 mFt). Kivitelezése már 2009-ben megkezdődött, de a döntő rész 2011-ben valósult meg. 2012-ben a TIOP II. keretében történt építési beruházás és eszközbeszerzés, azonban kisebb volumenű, az eszközbeszerzések 2013-ban realizálódnak.

Központi beruházás tárgyévben nem történt a Főiskolán.

Felújítás (253 eFt):

Konkrét felújítási tevékenységre a Főiskola 2012. évben alig költött, a betervezett 8 000 eFt ellenére, ehelyett a TIOP II. pályázat megvalósítására koncentrált forrásait.

Pénzügyi befektetések (0 eFt):

A Főiskolának forráshiány miatt 2012. évben pénzügyi befektetése nem volt.

3. Az intézményi bevételek alakulása

Intézményi bevételek alakulása, azok mértékét befolyásoló tényezők ismertetése, túlteljesítés vagy lemaradás okainak bemutatása az intézet gazdálkodására gyakorolt hatásuk elemzése, a többletbevételek keletkezésének okai, azok eseti illetve tartós jellege, mely kiadások finanszírozására fordították

A 2012. évi bevételek és kiadások alakulását előirányzati és teljesítés oldalról is e pontban szereplő kimutatás részletezi, illetve kizárólag a saját bevételek alakulását a **6. sz. melléklet** tartalmazza.

A Dunaújvárosi Főiskola 2012. évi saját bevétele 1 778 843 eFt volt, ezen belül a különböző bevételi jogcímek az alábbiak szerint alakultak.

3/a) Intézményi bevételek (1 778 843 e Ft):

Intézményi működési bevételek

A tervezett értéktől (2 268 000 eFt) a bevételek 2012-ben jelentős mértékben (489 157 eFt) lefelé eltértek.

3/a/1. A hallgatók által befizetett eljárási és költségtérítési díjbevételek beleértve a tanfolyamok bevételeit is 410 993 eFt összegben realizálódott, ami elmaradt a 2011 évi összegtől 444 342 eFt. A szolgáltatások ellenértékének nagyságában tehát nagy szerepet játszanak a költségtérítéssel kapcsolatos képzések is. Nélkülözhetetlen bevételi forrása ez különösen ma a felsőoktatási Intézményeknek. Az összetételt tekintve a főiskolai szintű képzések, és tanfolyami képzések bevételei egyaránt ilyen bevételnek minősülnek.

Az alaptevékenység keretében végzett szolgáltatások (részben a költségtérítéssel kapcsolatos képzés is) ellenértéke viszont lényegesen kedvezőtlenebbül teljesült a vártnál. A tervezett 680 000 eFt-tal szemben 549 386 eFt bevétel teljesült. A kollégiumi rekonstrukciók lezárultával az ellátási díjak tervezhetőségét csak a hallgatói létszám befolyásolja, de 2011-ben a diáklétszám csökkenése már erre a bevételi forrásra is rányomta a bélyegét. A kollégiumi díjbevételek (98 853 eFt) szinten elmaradtak az előző évihez képest (115 222 eFt).

3/a/2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (48 349 eFt)

Ugyancsak jelentős alulteljesítés tapasztalható a működési célú pénzeszközátvételek terén. A tervezettel (200 000 eFt) szemben 48 349 eFt teljesült.

A Főiskola saját bevételei a pályázati bevételeken kívül 2012-ben nem alakultak igazán kedvezően. A működési célra kapott bevételek között az államháztartáson kívülről érkezőket (200 000 eFt) jóval magasabbra tervezte az Intézmény a ténylegesen beérkezettnél (48 349 eFt). A legnagyobb összegben az Universitas Service Kft. biztosított forrást a Főiskolának (25 000 eFt) működéséhez, ami jelentősen eltér az előző évitől (204 000 eFt). A Kft. egyébként további eszközökkel is támogatta a Főiskola működését pl. különböző rendezvények kiadásainak átvállalásánál, így a Főiskolánál a támogatás e forrásai kiadási megtakarításként jelentkeztek.

3/a/3. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (284 eFt):

A feleslegessé vált használt készletértékesítés mindössze 284 eFt bevételt eredményezett.

3/a/4. Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről (115 eFt):

A beruházási célú pénzeszközátvételek soron megtervezett, 50 000 eFt nagyságrendben prognosztizált bevétellel szemben viszont 115 eFt szakképzési hozzájárulás realizálódott a pénzügyi évben. Jogszabályi rendelkezések folytán a felsőoktatási intézmények fejlesztési támogatások (szakképzési hozzájárulás) fogadására 2012-ben már nem voltak jogosultak.

3/b) Támogatásértékű bevételek

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.

A Dunaújvárosi Főiskola az elmúlt három évben folytatta megkezdett aktív pályázati tevékenységét. Az elnyert támogatások összege, -egy oktatóra vetített összege-, messze a legmagasabb volt regionális szinten. Sikerességének tudható be, hogy az évek folyamán felállt egy olyan szakmai kutató mag, amely alkalmassá vált projektek végrehajtására. Ezek munkáját nagyban segítette az intézményen belül, karakteresen elkülöníthető Innovációs Menedzsment Központ az új szervezeti felállás szerint Pályázati Iroda. Az Iroda kiemelt szerepet játszott pályázatok megírásában, elnyerésében és menedzsmenti támogatásában.

A pályázatok eredményeként a K+F tevékenységet erősen ösztönző technológia- és tudástranszfer szolgáltatások épültek a Főiskolán, mely által a Dunaújvárosi Főiskola piac-érzékeny, K+F eredmény hasznosításban jártas intézménnyé vált és válik. Az intézmény és a gazdaság kapcsolatai erősödnek, mind hazai, mind nemzetközi szinten, több tucat ipari partnerrel, a pályázatok eredményeként létrejövő infrastruktúra és korszerű eszközök lehetőséget teremtettek és jövőképet biztosítanak. A főiskolai kutatók által elvégzett kutatások várhatóan értékesíthetők/hasznosíthatók a társadalomban, ugyanakkor a pályázati források lehetőséget nyújtanak arra, hogy a kutatók magasabb és stabilabb életszínvonalon éljenek a növekvő jövedelemből.

A vonzó technológia transzfer környezet működése az alap a jövőkép megalkotására, a költségvetési egyensúly biztosítására, valamint más felsőoktatási intézményekkel egyenrangú partneri kapcsolat kialakítására, a K+F eredményeik hasznosítására. A Főiskola jövőbeni hallgatói számára vonzó gyakorlati lehetőségek, laborbázisra is épülő, műszaki, informatikai, médiaoktatási környezet jött létre, ami biztosítja esélyesebb elhelyezkedésért.

A 2008.-2011. időszakban a pályázatok három fő területre fókuszáltak. Elsőként a kutatási infrastruktúra bővítését szolgáló beruházások és beszerzések, másodsorban az oktatás színvonalát és kínálatát növelő tananyagfejlesztések és harmadjára a műszaki és informatikai tudományok területére fókuszáló kutatások említhetők meg.

A beruházások két legnagyobb elemeként a két TIOP pályázat említhető meg. Ezek támogatási összértéke megközelítően 4 milliárd Forint. Mindkettő új épületek, kutatói, oktatási és hallgatói terek létrehozását eredményezte; illetve eredményezi; új eszközök beszerzését tette lehetővé. Ezekre erősített rá az oktatói és hallgatói szolgáltatások fejlesztése is. Ezek a lépések megalapozták azt az elképzelést, amely szerint a Főiskola nem csak oktatási intézmény, hanem kutatási, azon belüli is a majdani alkalmazott kutatások Főiskolája lehet. Az oktatás infrastrukturális oldalának fejlesztésén túl a tananyagok fejlesztésére irányuló pályázati források bevonása volt jelentős.

Hazai kutatási pályázatok száma: 4 db

- TÁMOP 4.2.2 C-11/1/KONV-2012-0008 „*IKT a tudás és tanulás világában-humán teljesítménytechnológia (Human Performance Technology) kutatások és képzésfejlesztés*”

- TÁMOP 4.2.2 A-11/1/KONV-2012-0027 „Nagy teljesítőképességű szerkezeti anyagok kutatása”
- TÁMOP 4.2.2 A-11/1/KONV-2012-071 „Az anyag tulajdonságaitól a felhasználásig- természetes alapanyagok és hulladékok hasznosítását megalapozó kutatások”
- GOP 1.1.1.-11-2012-0078 „Műholdak termikus alkatrészeinek, optikai árnyékolóinak és földi kiszolgáló egységeinek fejlesztése”

Nemzetközi kutatási pályázatok száma: -

Az EU forrásból megvalósuló programok alakulása

A bevételi források jelentős hányadát tették ki az EU-s források a 2012-es évben, így ezek szakmai megvalósulása kiemelt szerepet tölt be az Intézmény életében. Az EU-projektek 2012-ben három kategóriába sorolhatóak:

1. 2012-ben lezárt projekt
2. Korábbi időszakról átnyúló és következő évben folytatódó projektek
3. 2012-ben elnyert, újonnan induló projektek.

Az első esetben kiemelkedő a TÁMOP 4.2.2 kutatási projekt szakmai lezárása, melynek eredményeként lezárt kutatási sorozatok és kutatói csapatok kialakításával lehetőség nyílt a 2012-ben kiírt TÁMOP 4.2.2.A jelű pályázaton sikeresen indulni. Ez erősítette a TÁMOP 4.2.1 jelű projekt is, melynek szakmai feladati lezárása eredményeként a technológia transzfert szolgáltatások kialakításra kerültek. (Ezek nélkülözhetetlenek a kutatási projektben).

Az oktatás fejlesztését célzó fejlesztések közül a TÁMOP 4.1.2 jelű pályázatokból 2 db lezárult. Ezek eredményeként az egyikben 26 db tananyag, a másikban 5 db tananyag került kifejlesztésre e-learning formában.

A kutatás és oktatásfejlesztés mellett ez egyéb szolgáltatásfejlesztésekre irányuló projektek zárultak le. A TÁMOP 3.2.4 projekt eredményeként a könyvtári szolgáltatások javultak a HR és infrastruktúrafejlesztéssel. A lezárt projekt lehetővé tette az újabb TÁMOP 3.2.4. pályázati felhíváson való indulást.

A TÁMOP 4.1.1. jelű pályázat eredményeként karrierszolgáltatások, VIR rendszer bevezetése, Alumni szolgáltatás elindítása és DPR felmérések elvégzése. A komplex szolgáltatási kosár szerves részét képezi az intézmény működésének.

A Főiskola legnagyobb infrastruktúra fejlesztését elősegítő TIOP 1.3.1 „Európai Campus az ország közepén” c. projektje is lezárult. A beruházások és eszköz beszerzések megtörténtek és ezek aktiválásra kerültek.

A korábbi évről áthúzódó, de még le nem zárt projektek esetében három darab említhető meg. A TÁMOP 4.2.2 B a Tudományos Diákkörök létrehozását és fejlesztését tűzte ki célul. A vállalt szakkollégiumok kialakításra kerültek a 2012-es évben, működésük szabályozott, szakmai programjaik (TDK konferencia, utazások) lezajlottak. A TÁMOP 4.1.2. A jelű projekt során e-learning tananyagfejlesztés folyik, amelynek végleges eredményei a tananyagok utómunkálataival a következő évben várhatóak. A TIOP 1.3.1 Kutatási és gyakorlati képzési terek fejlesztése c. projektben az eszközök és az épület felújítás közbeszerzései lezárultak. E pályázat esetében az intézményi önrész 5%, a

fennmaradó 95%-ot az Irányító Hatóság biztosítja a szállító felé közvetlenül a Pályázó elszámolása alapján.

„TEMPUS LEONARDO” projekt esetében a Dunaújvárosi Főiskola a Budapesti Műszaki Főiskolával létrejött konzorcium tagjai, ahol az Óbudai Egyetem volt a főpályázó. Az elnyert támogatás EUR-ban érkezik a Főiskola devizaszámlájára a konzorcium vezetőjétől.

Az ERASMUS program keretében működési célra államháztartáson kívülről nonprofit szervezettől beérkezett forrás a részképzésre küldött és fogadott hallgatók, oktatók mobilitását szolgálta.

2012-ben számos pályázatot nyújtott be a Dunaújvárosi Főiskola önállóan vagy konzorciumban. Ezekről döntés is született, így szakmai és pénzügyi teljesítésük megkezdődhetett. A TÁMOP 4.2.2. A jelű kutatási projekt októberben elindulhatott, amelynek során a kutató csapat felállt és elkezdhetette a szakmai munkát. A közbeszerzések 2012-ben előkészítették a következő évben beszerzendő és majd kifizetendő főként szolgáltatásokat tartalmazó anyagot. A projekt előleg lehívása megtörtént. A projekt 100%-ban finanszírozott.

A TÁMOP 3.2.4. pályázat a könyvtári szolgáltatások bővítését célozta meg a hátrányos helyzetű fiatal célcsoport képzésével. A képzések a 2012-es évben elindultak. Költséget ebben az esetben is a bérek jelentettek. A projekt előleg lehívása megtörtént. A projekt 100%-ban finanszírozott.

Az elnyert pályázatok túlnyomó része magas támogatási intenzitású vagy 100% -os nagyságú volt. A Dunaújvárosi Főiskola pályázataiba évről évre növekedett a dolgozók pályázatokba bevont létszáma. Az alkalmazotti létszám bevonáson túl egy Főiskola esetében érdemes vizsgálni a hallgatók szerepeltetésének nagyságát a pályázatokban. (Hallgatók bevonása nélkülözhetetlen, az utánpótlás biztosításának érdekében.) Ebben az esetben is növekedés állapítható meg.

A Dunaújvárosi Főiskola által benyújtott és 2012-ben bevételt eredményező pályázatok listáját a **2. sz. melléklet** tartalmazza. Mint látható, a Főiskola pályázati tevékenysége igen sokrétű, hazai és Európai Unió pályázatokon is részt vesz az Intézmény, többnyire sikeresen. E pályázati bevételek a Költségvetési Beszámolóban, mint támogatásértékű bevételek szerepelnek. Közülük a működési célt szolgálók 433 753 eFt, a felhalmozási célúak 455 982 eFt pénzeszközátvételt jelentettek 2012-ben.

Sajnálatos, de a pályázatok egy része utófinanszírozott vagy közvetlen szállítói finanszírozású, ami abból a szempontból jelent gondot, – és ezzel valamennyi pályázó gyakran szembesül, - hogy az Intézmény által megelőlegezett források sok esetben a pénzügyi-szakmai zárást követően is csak hosszú hónapok után, - térülnek csak meg, bár ezen a téren jelentős előrelépés tapasztalható az utóbbi időben.

3/b/1. Támogatásértékű működési bevételek (433 753 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	9 872 eFt
Pályázatok	403 600 eFt
Megállapodás szerinti bevétel	20 281 eFt
DMJV Önkormányzatától	

3/b/2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek (455 982 eFt)

A támogatásértékű felhalmozási bevételek ugyancsak és kizárólag pályázatokból keletkeztek a 2012. évi államháztartáson belüli forrásokból. E bevételek messze alulmaradtak a tervezett összeghez képest (800 000 eFt).

Nagyrészt a TIOP Pályázat keretében realizált közvetlen szállítói finanszírozással kiegészített tételek szerepelnek bevételként az 455 982 eFt-os összegben.

Támogatásértékű bevételeink részletezését a támogatás célja szerinti részletezésben a **2. sz. melléklet** részletezi.

3/c) Bevétel beszedésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya

A gazdasági körülmények negatív hatásai a Főiskolán is megmutatkoznak egyrészt a céges partnerek fizetési fegyelmének romlásában, - még nagy cégek esetében is Megállapodások születnek a fizetési határidők átütemezésére, a teljesítések alapján járó szerződéses ellenértékhez való hozzájutás érdekében-, másrészt a hallgatói költségtérítések, előírt díjak befizettetésére fordított erőfeszítések növekedésében. Különösen most, hogy az Intézmény is likviditási nehézségekkel küzd, egyre nagyobb erőket koncentrálnak a Főiskola a kintlévőségek behajtására. Folyamatos felülvizsgálat alatt állnak a kintlévőségek, és az egyenlegközlőkön kívül egyre többször szükséges ügyvédi felszólítások, fizetési meghagyások kiküldése.

A 2012. évi Beszámoló készítés előtt a Gazdasági Osztály kisösszegű, illetve behajthatatlan vevői tartozásokat vezetett ki a nyilvántartásokból. Ezek együttes összege 921 389,- Ft volt. A további nyilvántartott kintlévőségek behajtására a szükséges intézkedéseket az Intézmény megtette.

3/d) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele

A 2011. év végén rendelkezésre álló előirányzat-maradvány kötelezettségvállalással terhelt volt (366 362 eFt). Az adott évi Költségvetési Beszámolóban kimutatásra kerültek a különböző jogcímek szerinti összegek, melyek felhasználása a 2012. év során megtörtént a kötelezettségvállalások dokumentumai alapján.

4. Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

4/a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2011. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

A 2011. évi előirányzat-maradvány 486 423 eFt kiadási megtakarításból, illetve 120 061 eFt bevételi lemaradásból származott. Az előirányzat-maradvány összege 366 362 eFt, melyből 149 860 eFt a Főiskolát a hallgatói létszámra visszavezethetően meg nem illető összeg.

Maradványok egyéb jogcímen:

- A központi költségvetési (lebonyolító) szervtől kapott EU-s támogatásértékű bevétel maradványa 170 827 e Ft
- K+F maradvány: 69 867 eFt
- Szakképzési hozzájárulás maradványa: 68 492 eFt

4/b) A 2012. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.)

A tárgyévet 358 468 eFt előirányzat-maradvánnyal zárta a Főiskola. A 2012. évi előirányzat maradvány 1 119 159 eFt kiadási megtakarításból és -760 691 eFt bevételi lemaradásból származik.

A teljesség igénye nélkül kiemelendők az alábbiak:

Elszámolás alapján történő befizetési kötelezettség: Ebből az államilag támogatott teljes idejű képzésben résztvevő (nappali tagozatos) hallgatók után biztosított támogatás jogosultságot meghaladó többlete 12 018 eFt-ot tesz ki, 70 000 eFt pedig a pénzügyileg nem rendezett 2011. évi befizetési kötelezettség.

A 2012. évi költségvetésben biztosított képzési támogatás, a tudományos célú, valamint a fenntartói támogatás elszámolása során az utólag megállapított 85,0%-os finanszírozottsági szint miatt 10 831 eFt, illetve 17 207 eFt visszafizetési kötelezettség keletkezett. Előbbi a képzési normatívát, utóbbi összeg a fenntartási célú támogatást terheli. A speciális programokra nyújtott támogatás viszont 2 115 eFt-tal, a tudományos célú 4 758 eFt-tal alulfinanszírozott volt.

5. Az Európai Unió forrásból megvalósuló programok alakulása

E témakörben a 3/b pont alatt a Támogatásonkénti bevételek között részletesen kitérünk.

6. Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása

6/a) A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, a felhalmozással (beruházás, felújítás) összefüggő feladatok megvalósítása, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése (immateriális javak, ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések, járművek)

1. Infrastruktúra kapacitások értékelése

Oktatási infrastruktúra vonatkozásában intézményünk 9 db oktatási épület vagyonkezelésében érintett, mindösszesen 49 433 m² földterületen. Ezeken felül jelenleg használaton kívüli épületnek minősül a 105/2 hrsz.-on található „SZ” jelű épület, illetve a 102/3 hrsz.-on lévő „B” épület.

Utóbbi a TIOP II. pályázat keretében minimális felújításon esett át a használhatóság érdekében.

Az intézmény villamos energia ellátásának jelentős mennyiségét biztosító transzformátor állomásnak helyet adó „Transzformátor ház” a 112 hrsz.-on található. Szintén a Magyar Állam tulajdonában és a DUF által vagyonkezelt a 3340 hrsz.-on lévő „Csónakház – Szabadidőpark”.

Kollégiumi infrastruktúra részét képezi, és a Dunaújvárosi Főiskola üzemeltetéséhez tartozik a KAK 33-as kollégiumi épület. PPP konstrukcióban kialakított, és az Universitas Service Közhasznú Nonprofit Kft. által üzemeltetett KAK 35-ös és KAK 37-es kollégiumi épület. Bérlet ingatlan a 23 hrsz.-on fekvő 2781 m² hasznos alapterülettel rendelkező „Simmelweis Kollégium”, melyet 2012 áprilisától a Dunaújvárosi Főiskola újból bérbe vett, és melyet az Universitas Service Közhasznú Nonprofit Kft. üzemeltet.

PPP konstrukcióban kialakított épületek a 101 hrsz.-on található „Campus Club – Hallgatói Szabadidőközpont”, illetve a 103 hrsz.-hoz tartozó „Campus Étterem – Menza”.

6/b) A 2010. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása, a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása

Kincstári ingatlan vagyon elidegenítésére nem került még sor a Dunaújvárosi Főiskola történetében. Ezzel szemben az Intézmény kezelésében lévő vagyon 2000 óta folyamatosan gyarapodik.

7. Tulajdonosi részesedés

A Dunaújvárosi Főiskola kizárólag két gazdasági társaságban rendelkezik részesedéssel, melynek mértéke mindkettőnél 100%.

A Szöveges indoklás 1/e) pontja erről részletes tájékoztatást ad.

Mellékeljük „Az intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, nonprofit gazdasági társaságok, gazdasági társaságok (Kft., Zrt.)” táblázatát.

8. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

A vevői kintlévőségek/követelések összege 175 962 eFt volt 2012. december 31-én. A Főiskola 2012. évi mérlege 1 017 264 eFt értékben tart nyilván rövid lejáratú kötelezettséget, amelyből 777 335 eFt tárgyévi, és 3 179 eFt tárgyévet követő évet terhelő áruszállításból és szolgáltatásból eredő kötelezettség. A további 236 741 eFt támogatási program előlege miatti kötelezettség. További részletek a 3/b) pont szerint.

9. A letéti számla pénzforgalma

Letéti számlával a Főiskola nem rendelkezik.

10. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

A 2011. év után a Dunaújvárosi Főiskolát 178 975 eFt, valamint 44 811 eFt 2010. évről áthúzódó nem teljesített visszafizetési kötelezettség és 57 308 eFt zárolás is terhelte a 2012. év során.

A hallgatólétszám csökkenése és egyéb piaci hatások miatt hiányzó források következtében a fejezet számlájára az előírt kötelezettséget befizetni csak részben tudta. Az irányító szerv hozzájárulásával 2012.-ben a 2011. évi előirányzat-maradvány jóváhagyását követően lehetőségeihez mérten -részletekben- tett eleget a Főiskola visszafizetési kötelezettségének, melyből december 31.-én még 70 000 eFt fennállt.

11. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

Az ellenőrzés az előző költségvetési év(ek) éves beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibá(ka)t nem állapított meg!

A legnagyobb terhet 2012-ben a PPP projektekkel kapcsolatos hosszú távú kötelezettségvállalás jelentette, mely a tartósan forrásszegény körülmények között már az Intézmény kompetenciáin túlmutat.

Az állami kötelezettségvállalás aránya az utóbbi két évben 50% alá csökkent, a tervezett 47% támogatás helyett a gyakorlatban az oktatási infrastruktúrafejlesztésnél 45,3%, a kollégiumnál is csak 43,6%, amelyet a 2012. évi fizetési határidőt tartalmazó számlák összértékéhez viszonyítottunk. Nehezítette a fizetési kötelezettségek teljesítését többek között az is, hogy a Költségvetési Megállapodások alapján a támogatás csak 2012. június 20-án érkezett az Intézménybe, az éves támogatási összeg 1/6-od részének erejéig. Az Intézmény fizetési pozícióit rontották fentiekén kívül egyrészt a forráscsökkenések, jogszabályi változások(innovációs járulék, szakképzési hozzájárulások) továbbá a folyamatosan termelődő késedelmi kamatok. A mérlegben 1 017.264 eFt rövid lejáratú kötelezettség jelentős része PPP projektek utáni kötelezettségekből adódik.

A felsőoktatási intézmények 2012. évi szöveges beszámolójának elkészítéséhez adott szempontok szerinti értékelés

I. Hallgatókkal kapcsolatos juttatások/előirányzatok (240 805 e Ft)

A Főiskola a hallgatói normatívát (119 eFt/fő/10 hó) 1 000 fő első alapképzéses, államilag finanszírozott nappali tagozatos hallgató után kapta 119 000 eFt értékben.

A 2012. március 15-i és október 15-i statisztikai átlagléttszáma alapján (1 056 fő) az öt megillető támogatás 125 664 eFt, vagyis 6 664 eFt-tal kevesebb támogatást kapott, mint ami tárgyévi adatai alapján megillette volna.

A BURSA és a Köztársasági ösztöndíjaknál a rendelkezésre álló támogatás minimálisan ugyan, de meghaladta a jogosultságot, előbbi 3 142 e Ft-tal, utóbbi 68 e Ft-tal. Az összevont Tankönyv,- jegyzet,- sport és kulturális támogatás is alulfinanszírozott volt 666 e Ft-tal 2012-ben.

2012. október 15-i statisztika szerint köztársasági ösztöndíjban a 2011/2012 tanév 2. félévében 6 fő, a 2012/2013 tanév 1. félévében 8 fő részesült.

Míg a kollégiumi támogatásra biztosított forrás 650 kollégista normatíváját (116,5 Ft/fő/10hó) tartalmazta, valójában 461 főre volt jogosult az Intézmény, ami 22 019 eFt-os túlf finanszírozást mutat. Ezzel szemben a lakhatási támogatásra biztosított pénzeszköz (19 800 eFt) 60 eFt/fő/10 havi normatívával 5 880 eFt-tal kevesebb volt, mint a jogosultság 428 fő után.

Összességében a hallgatókkal kapcsolatos tényleges jogosultság **228 787 eFt**, a 2012-ben rendelkezésre álló 240 805 eFt-tal szemben, nem számítva a 2012 szeptemberétől beiratkozott új belépőket (ld. **4. sz. melléklet**).

A 2012. év szeptemberétől beiratkozott új belépő hallgatókra vonatkozó kimutatást a Költségvetési Beszámoló **13.sz.** melléklete tartalmazza.

Eszerint az Intézmény az 50/2008. (III.14.) Kormányrendelet I. sz. melléklete szerint 4 hónapra vetített képzési támogatásként 85%-os beállási szint mellett még további 39 350 eFt összegű támogatásra jogosult. Amennyiben az előirányzat maradvány jóváhagyásra kerül, az új belépők adatát is figyelembe véve összesen 5 197 eFt támogatás illeti meg a Főiskolát.

Kollégiumi támogatás – szociális viszonyok:

Változás történt 2012-ben a kollégium szervezeti hovatartozását illetően. 2012. július 1-től a Kollégium az oktatási rektor helyettes hatáskörébe utalt egység lett. Struktúráját illetően viszont változtatásra nem került sor. Így a Dunaújvárosi Főiskolán a Kollégium szervezetiileg továbbra is magában foglalja a Főiskolához tartozó valamennyi kollégiumként funkcionáló épületet, függetlenül attól, hogy saját tulajdonú (főiskolai vagyonkezelés), üzemeltetésre átvett, vagy PPP rendszerben üzemel az adott kollégium.

A Kollégiumi Önkormányzatban minden épület épületfelelős hallgatójával képviselteti magát. A Kollégiumi Önkormányzat a főiskolai Szenátus által elfogadott Kollégiumi SZMSZ szerint dönt a kollégiumi felvételekről. A felsőbb

éves hallgatók kollégiumi felvételi je az adott tanév előtti félév két utolsó hónapjában van. Az első éveseké augusztusban, a Főiskolai felvételi után kerül sor. Tanév közben a megüresedett férőhelyekre a kollégiumi felvételi folyamatos.

- 1. A számszaki beszámoló 6., 9., 10/a, 10/b, 12, 13 számú mellékleteiben szerepeltetett jogcím adatok elemzése (pl. kollégiumban lakók aránya az összes nem az intézmény székhelyén lakó hallgatókhoz viszonyítva, milyen mértékű a kollégiumi ellátási szint, oktatói-kutatói ösztöndíjakkal kapcsolatos tapasztalatok, az ingatlanok állagmegóvása érdekében történő ráfordítás alakulása, stb.)**

Kollégiumi információk:

1. Feladatkör, tevékenység bemutatása

A DF Kerpely Antal Kollégium (továbbiakban KAK) 4 épületben helyezi el hallgatóit. Ebből 1 épület saját (Dózsa György út 33 –as kollégium), 2 épület PPP konstrukciójú (Dózsa György út 35., 37.) és egy bérelt épület (Ipap-fa és áprilistól Balogh Á. u.5. szám alatti kollégium).

A kollégium alapfeladata: Férőhely biztosítása, nappali tagozatos hallgatók számára, elhelyezést biztosít fiatal oktató és vendég oktatói számára (szolgálati férőhely, szolgálati szállás), időközi szállás biztosít a DF levelezős hallgatóinak. Szállást biztosít a kollégium még a DF vízilabdacsapat itt tanuló tagjainak, külföldi és csere diákjainak.

Az időközi szabad kapacitást (üres férőhely,+nyári hasznosítás) kereskedelmi szállásként értékesíti.

Emelt szintű szolgáltatásként 90 férőhelyen HOTEL szolgáltatást nyújt.

A szállás biztosítás mellett, a kollégium alapfeladata a tanulmányi munka (szakkollégiumokon és öntevékeny körökön keresztül) segítése, továbbá a sportolás, és kulturált szabadidő eltöltési lehetőségeinek biztosítása.

A kollégiumot hallgatói önkormányzat irányítja (KÖK) amely szoros kapcsolatban áll a DF hallgató Önkormányzatával.

A kollégium saját épületét és bérleményét a DF üzemelteti külső vállalkozók bevonásával, illetve üzemeltető cége a PPP konstrukciójú kollégiumoknál az Universitas Service Közhasznú Nonprofit Kft.

A DF KAK állományban 4 fő tartozik (kollégiumigazgató 1 fő, kollégiumi tanár 2 fő, adminisztrátor 1 fő). A kollégium operatív üzemeltetését 2 fő gondnok végzi, akik az Universitas Service Közhasznú Nonprofit Kft állományába tartoznak.

2012-ben a kollégiumok és férőhely számuk:

Megnevezés	33-as Kollégium (saját)	35-ös Kollégium (PPP)	37-es Kollégium (PPP)	Semmelweis Kollégium (BÉRELT)**
Összes férőhely	160	200	200	201

Férőhelyeink minősége kiválónak mondható. A felújítások és PPP beruházások miatt valamennyi férőhelyünk 2-3 ágyas saját vizesblokkal rendelkező szoba, TV, internet csatlakozással, hűtőszekrénnel ellátott. Minden szinten jól felszerelt konyha, mosó-szárító helyiség áll a hallgatók rendelkezésére.

A beruházások a minőségi javulás mellett igen komoly kiadási terhet is jelentenek, amit a DF központi segítsége nélkül a kollégium nem tud önállóan kigazdálkodni.

a./ 2012. 04 hóban került visszabérlésre a Semmelweis kollégium. A csökkenő létszámok és a gazdaságos működést szem előtt tartva felmondásra került az IPAP-FA Kft-től bérelt 251 férőhely kapacitású ingatlan. Az „új” Semmelweis kollégium esetében a kapacitás 201 fő, és a fizetendő bérleti díj is 1/10-e (300.e Ft/hó) a régi épületének.

A további ésszerű gazdálkodás miatt valamennyi külső szolgáltató szerződésének elkezdődött a felülvizsgálata, és piaci versenyeztetése.

Az üzemeltetés során a karbantartási folyamatokat minden épületre kiterjedő monitoring rendszer tartja nyilván. Ez egyrészt a folyamatokat adminisztrálja, nyomon követi és „bünteti” (szolgáltatási díjakat csökkenti) a rossz vagy hanyag szolgáltatást.

1 sz melléklet 1 pont.

A DF 2012 évben hallgató létszáma a THIH kimutatás alapján:1503 fő

Ebből kollégiumban lakik a hallgatók több mint 30% -a 529 fő. A fenti létszám eltérő az adott év szeptembere és áprilisa közti időszakban. A legnagyobb kihasználtság a szeptemberi indulás során tapasztalható, az államvizsgák és évközi kiköltözések miatt az április időszakra kb. 10%-os hallgatói csökkenés tapasztalható.

A felmerült szabad kapacitások üres férőhely hasznosításával a kieső bevételek pótlására törekszünk.

A nyári időszakban értékesítjük a szabad kapacitásokat, (ez főként sportegyesületek, és kulturális események létszámelhelyezést jelenti), illetve ezen időszakban végezzük az adott évre vonatkozó felújításokat, nagyjavításokat és karbantartásokat.

Azon épületeket nyári időszakra – amennyiben nincs vendég- bezárjuk , megtakarítva így a porta és takarítási költségeket.

1 sz melléklet 2./ e pont.

A férőhely kapacitásból adódóan a DF-re jelentkező valamennyi hallgatónak biztosítani tudjuk a kollégiumi elhelyezést.

A kollégium férőhely kapacitásának megoszlása

Megnevezés	33-as Kollégium (saját)	35-ös Kollégium (PPP)	37-es Kollégium (PPP)	Semmelweis Kollégium (BÉRELT)**
Összes férőhely	160	200	200	201
Kollégiumi férőhely	154	67	183	146
Szolgálati férőhely		22		
VII. emelet (szolg. száll.)		14	14	
Levelezős férőhely				44
HOTEL		90		
Egyéb	6	7	3	11

A kollégiumi férőhelyeknél a magyar hallgatók a 33,37 és Semmelweis kollégiumban kerülnek lehelyezésre 550 fős kapacitáson. A fennmaradó üres férőhelyeken levelezős hallgatókat, DF sportolókat helyezünk el.

A 35-ös kollégiumban a külföldi hallgatóink DF fiatal dolgozók, vendégoktatók és HOTEL szintű elhelyezésre van lehetőségünk.

DF hallgatói struktúra és lakhatási támogatásra jogosult száma:

	Fsz. képzés	Főisk. képzés	Alapképzés	Mesterképzés	Összesen
DF hallgatók száma összesen	299	9	1194	1	1503
ebből kollégisták száma	94		435		529

ebből államilag támogatott kollégista	84		347		431
ebből lakhatási támogatásra jogosult	114		310		424
ebből államilag támogatott	49		119		168
külföldi kollégista			76		76
fogyatékossgal élő hallg.	9		10		19
hátrányos helyzetű hallg.	7		8		15
GYES-en, GYED-en lévő hallg.	3		14		17
félárva hallg.	2		1		3

2012 évben a kollégiumba jelentkezők aránya:

Kollégiumok	Elsős				Felső				Összesen				Összesen
	Fiú	Lány	Összesen	%	Fiú	Lány	Összesen	%	Fiú	%	Lány	%	
33-as kollégium	44	13	57	31,49%	97	27	124	68,51%	141	77,90%	40	22,10%	181
37-es kollégium	29	21	50	25,64%	98	47	145	74,36%	127	65,13%	68	34,87%	195
Semmelweis Kollégium	5	2	7	7,22%	75	15	90	92,78%	80	82,47%	17	17,53%	97
Összesen	78	36	114	24,10%	270	89	359	75,90%	348	73,57%	125	26,43%	473

Az időközi beköltözések során 2012 évre a kollégisták száma 529 főre emelkedett.

Kollégiumi férőhely kihasználtság

Kollégiumok	Állami ösztöndíjasok vagy Államilag finanszírozottak (fő)	Önköltségesek vagy költségtérítések (fő)	Összesen (fő)	Összes kollégiumi férőhely	Hallgatói férőhelyek kihasználtsága
33-as Kollégium	130	22	152	154	99%
35-ös Kollégium (PPP)	16	39	55	67	82%
37-es Kollégium (PPP)	159	21	180	183	98%
Saját koll. összesen	305	82	387	404	96%
Semmelweis Kollégium (BÉRELT)	126	16	142	146	97%
Összesen	431	98	529	550	96%

2012. évben a kollégiumban támogatásból megvalósult fejlesztés nem történt. 2012. évbe csak a legszükségesebb amortizációs hibák kerültek kijavításra.

A kollégiumban az elkövetkező években szükségszerű egy átfogó felújítás tervezése. Az épületek 7 illetve 11 éve kerültek felújításra. A fentiek alapján mind a bútort, mind az épület belső felületei felújításra szorulnak. Ennek forrást egyrészt a DF-nek és a PPP amortizációs alapjának terhére javasolt elvégeztetni előzetes egyeztetések és tervezések alapján

A 6. sz. mellékletben szerepeltetett jogcím adatok elemzése

E szöveges kiértékelés 2/c pontja részletezi a tényleges teljesítési adatokat is kiemelt jogcímenként.

A 10/a., 10/b. sz. mellékletben szerepeltetett jogcím adatok elemzése

A 2/c. előirányzatok évközi változása, a tényleges teljesítést befolyásoló főbb tényezők címszó alatt részletesen szerepelnek a szükséges információk az alábbiak kivételével.

Köztársasági ösztöndíj:

A Köztársasági ösztöndíjban részesülők havi 34 eFt/fő/hó támogatást kapnak, jogszabályban meghatározott normatíva alapján. A 2011/2012. tanév második félévében erre a juttatásra 6 fő volt jogosult. A 2012/2013. tanév első félévében 8 fő 4 hónapra kapott Köztársasági ösztöndíjat a Dunaújvárosi Főiskolán. A folyósított 2 380 eFt-os támogatásból e számok alapján 68 eFt visszafizetési kötelezettség keletkezett.

Könyv-jegyzet-sport és kulturális támogatás

Hallgatóknak adott támogatás

A Dunaújvárosi Főiskola részére biztosított tankönyv- és jegyzettámogatás összege a sport és kulturális támogatással együtt képez egy összevont normatívát, melynek megosztási módjait az 51/2007. (III.26.) kormányrendelet határozza meg. A Dunaújvárosi Főiskola Térítési és Juttatási Szabályzata – összhangban a kormányrendelettel – az Intézményt megillető együttes normatívát 56 %-ban az Ftv. 129§-a (3) bekezdése, e) pontja szerint kell kifizetni, 24%-át jegyzet előállításra, elektronikus tankönyvek, tananyagok és a felkészüléshez szükséges eszközök beszerzésére, valamint a fogyatékkal élő hallgatók tanulmányait segítő eszközök beszerzésére kell fordítani, a fennmaradó 20% fele-fele arányban szolgálja a sport és kulturális célokat. Az összevont normatíva 2012-ben 11 900 eFt volt, mely az 1 056 fős jogosult létszám alapján 666 eFt-tal kevesebb volt az Intézményt megillető (12 566 eFt) összegnél, mely a Költségvetési Beszámoló jóváhagyását követően rendezésre kerül.

E támogatás megosztásának gyakorlati megvalósítását a **4. sz. melléklet** részletezi.

K+F tevékenység értékelése

A Dunaújvárosi Főiskola „K+F” tevékenysége általában 3 fő finanszírozási forrásra épült, azonban 2012-ben ez csak kettőre koncentráldott:

- Költségvetési támogatás:	8 607 eFt
- Átvett pénzeszközök K+F feladatra:	126 181 eFt
- Külső megrendelésre végzett K+F feladat: (ebből Innovációs Járulék 2011. évi maradványa: 69 867 eFt)	341 110 eFt

2012-ben összességében 475 898 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. A Dunaújvárosi Főiskola 2012-ben több különböző tartalmú K+F, illetve innovációs felkérésre végzett kutatást kapacitáskihasználásként.

Növekvő kutatási lehetőséget nyújtott - és forrást is egyben - az innovációs járulék. A kutatási célra alakuló, - ipari partnert is igénybe vevő - konzorciumok létrejötte jelentős hatást fejtett 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 valósították meg a DURATT tudásközpont keretében. A labor kialakítása és az eszközbeszerzés 2007. évben megkezdődött és azóta több fejlesztés is történt. Az új technológia oktatási és K+F célú működtetése a jövőben is komoly feladat.

A költségvetési támogatásból kutatás címen rendelkezésre álló keret maradványa 771 eFt, a külső megrendelésre végzett és egyéb K + F tevékenység forrás maradványa 79 165 eFt; a K+F feladatra átvett pénzeszközök maradványa: 8 675 eFt.

A Dunaújvárosi Főiskolán a K+F tevékenység fejlesztésére, koordinálására, összefogására, nyilvántartására létrehozott szervezeti egység az Innováció Menedzsment Központ, ma Pályázati Iroda (IMK/PI). E szervezeti egység elsődlegesen a K+F tevékenység pályázatokba illesztésével foglalkozik. Felsőoktatási és kutatóintézetekkel kapcsolatokat kutatási együttműködésre jelenleg az oktatási szervezeti egységek (intézetek) ápolnak inkább.

Ismeretterjesztés, kultúra és sport területén nemzetközi és regionális együttműködés keretében a Pályázati Iroda több pályázattal kapcsolatosan működött együtt olyan partnerekkel, mint az Iparkamara, Regionális Munkaügyi Központ, Híd Egyesület, M8 Dunahíd Kht., Hankook Tire Magyarország Kft., Musashi Hungary Kft. Magángazdasággal való kutatási együttműködés keretében a gyakorlati képzést is folytató Intézetek az ISD Dunafer Zrt.-vel, a Paksi Atomerőművel, az Alcoa Köfémvel, Robert Bosch-sal és a Ferromark Zrt.-vel alakítottak ki széleskörű kapcsolatrendszert. Együttműködésükre változatos témájú kutatások jellemzőek.

A tudományos élethez szorosan kapcsolódnak a konferenciák. A Dunaújvárosi Főiskolának 2012-ben több saját szervezésű konferenciája volt (Tudomány Hete /több konferencia/, Nemzetközi Nyelvészeti Konferencia, II. Magyar Karbantartási Konferencia). A Dunaújvárosi Főiskola oktatói, kompetens egyéb alkalmazottai jelentős számú külföldi és hazai konferencián vettek részt (e konferenciák listáját 8.sz. mellékletként csatoljuk)

A 12. sz. mellékletben szerepeltetett jogcím adatok elemzése

A 12/G sz. melléklet adatain már megmutatkozik a „HATÁSFOK 2010. PROGRAM” hatása a létszámadatok tekintetében. Míg 2009-ben 113 fős oktató-kutató létszám alapján 71 fő után volt jogosult tudományos célú támogatásra a Főiskola, addig 2011-ben 97 fős létszám alapján 57 fő volt a figyelembe vehető létszám. 2012-ben 89 oktatói, kutatói létszám után 51 fő képezte a számítások alapján.

A minősített oktatók esetében növekvő a tendencia megtorpant, 64 főről 62-re majd 55 főre csökkent a minősítettek száma.

A képzési normatíva létszámfüggő adatai tükröződnek vissza a 12 sz. melléklet összesítő táblázatán. Sajnálatos módon mindkét normatívánál az irányító szerv által utólag megadott 85,0%-os finanszírozottsági szintnek megfelelő elszámolás összesen 23 280 eFt negatívumot eredményezett a Főiskolának.

A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése:

A Dunaújvárosi Főiskola 2012. évi gazdálkodását és működőképességét jelentősen meghatározták azok a pénzügyi gondok, melyek az egész ország gazdasági nehézségeiből is eredeztethetők, de kifejezetten felsőoktatás specifikus nehézségeink is adódtak bőven (hallgatói létszám csökkenés, beiskolázási szabályok negatív hatásai, stb.)

A Dunaújvárosi Főiskolára minden időben jellemző volt, hogy lehetőségeihez mérten jól alkalmazkodott az állandóan változó körülményekhez, kereste a megoldási lehetőségeket melyek során saját esetleges tartalékait kellett teljes körűen kihasználnia, illetve külső forrásokat bevonnia. Ez a 2009., 2010., és 2011. évekre is igaz volt, azonban a negatív országos tendenciákkal, piaci/környezeti hatásokkal szemben eredményeket felmutatni igen nehéz feladat.

A 2012. évre is elmondható, hogy gazdálkodásának megítélése akárcsak a 2011. évié, eléggé ellentmondásos. Tevékenységének pozitív jellege az infrastrukturális fejlesztések terén vitathatatlan. Önállóvá válását megelőzően megfogalmazott stratégiai tervei következetesen megvalósultak, immár igazi felsőoktatási Campus lett az egykori főiskolai karból.

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 így a Dunaújvárosi Főiskola az utóbbi években kedvező pozíciót vívott ki magának a felsőoktatási intézmények között

Úgy az oktatási, mint a kollégiumi infrastruktúra fejlesztése területén kézzel fogható eredményeket tudhat magáénak az Intézmény.

Sajnálatos, hogy éppen infrastruktúrájának korszerűsítésére irányuló törekvése egyike azoknak a problémáknak, amelyek a megváltozott feltételek miatt nehéz helyzetbe hozták a Főiskolát.

A PPP projekteknel nem kisebb jelentőségű az a TIOP pályázat, melynek keretében 3,2 milliárd Ft értékű további infrastruktúra fejlesztést valósíthat(ott) meg a Főiskola az előző és az elkövetkező évben. E pályázat 2012-ben zárult. E pályázat sikeres megvalósításához az OKM is hozzájárult még 2008-ban, 230 MFt-os támogatással a szükséges területvásárlás érdekében. Tárgyévben a közbeszerzési eljárások, eszközbeszerzések egy része és egyéb, a megvalósításhoz szükséges tevékenységek is aktívan folytak. 2012-ben pedig megkezdődött az Intézmény második sikeres TIOP pályázatának megvalósítása is. Tehát a fejlesztések terén kedvező eredményeket tudhat maga mögött az Intézmény.

Kevésbé sikeres azonban a helyzet a gazdálkodási lehetőségek területén.

A tárgyidőszakban ellátott alapfeladatot nagymértékben befolyásolták azok a külső tényezők, melyek az éppen hatályos 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 igyekezett a Dunaújvárosi Főiskola megteremteni egy hosszabb időszakra visszanyúló fejlesztési stratégia részeként, a szükséges források hozzárendelése mellett. Ezek különösen az alábbiak:

- 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.
- Új kommunikációs stratégia beindítása a hallgató utánpótlás biztosítása, a felsőoktatáson belüli piaci részarány növelése érdekében.

A saját bevételek ugyan jelentősen megemelkedtek a TIOP pályázatnak köszönhetően, azonban az így számba vehető bevétel elsősorban az infrastruktúra gyarapodását, nem pedig a működést szolgálta.

A pályázatokon kívüli saját bevételek lényegesen kedvezőtlenebb ütemben, és összegben érkeztek a tervezettnél, de ebben a csökkenő hallgatói létszám mellett közrejátszott az is, hogy a külső partnerek szerződéses megrendeléseiknél egyre hosszabb fizetési határidők mellett vállaltak pénzügyi teljesítéseket.

A nehézségek leküzdése érdekében a Főiskola keresi a kiutat, melyet nem csak a korábban beindított hatékonyságnövelő intézkedések eredményétől, hanem a bevételszerző tevékenység intenzívebbé tételétől várja.

Optimizmusa nem minden ok nélküli, hiszen olyan korszerű – nem csak az oktatáshoz, kutatáshoz használható eszközállomány van az Intézmény birtokában, hanem ez az eszközpark ipari kapcsolatok révén meghatározó bevételszerző potenciállal is bír.

Dunaújváros, 2013. április 26.

Gyöngy Otilia
gazdasági főigazgató

Mellékletek:

1. sz. melléklet A Dunaújvárosi Főiskola képzéseinek hallgatói létszámadatai
2. sz. melléklet 2012. évi EU-s pályázati bevételek
3. sz. melléklet Az irányító szervtől kapott támogatás tételei (2012. év)
4. sz. melléklet Hallgatók pénzbeni juttatásai
5. sz. melléklet Dunaújvárosi Főiskola organogram 2012
6. sz. melléklet 2012. évi saját bevételek alakulása
7. sz. melléklet A Dunaújvárosi Főiskola alapítási/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, nonprofit gazdasági társaságok gazdasági társaságok (Kft., Zrt)
8. sz. melléklet Konferenciák 2012