

**A Dunaújvárosi Főiskola
2014. évi
Intézményi Költségvetési Beszámolójának
szöveges kiértékelése**

Dunaújváros, 2015. április 20.

***Szöveges kiértékelés a 2014. 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 Főiskolán 2014-ben az alábbi képzési területeken,

- bölcsészettudomány képzési terület
- gazdaságtudományok képzési terület
- informatika képzési terület
- műszaki képzési terület
- művészet képzési terület
- pedagógusképzés képzési terület
- társadalomtudomány képzési terület
- művészeti képzési terület

és az alábbi képzési szinteken

- alapképzés
- mesterképzés
- felsőoktatási szakképzés
- szakirányú továbbképzés

és kifutó képzési szinteken

- főiskolai képzés
- felsőfokú szakképzés folyt képzés.

Az 2014. októberi statisztika alapján 2170 hallgatója volt a főiskolának. Ebből 45 főnek vendéghallgatói jogviszonya, 60 főnek előkészítő hallgatói jogviszonya és 7 főnek 2 képzésen van jogviszonya.

A magyar felsőoktatási intézmények az MRK szervezésében csatlakoztak a brazil állam oktatási programjához. 2014-ben 37 fő brazil hallgató folytatta tanulmányait a Főiskolán. A hallgatók a műszaki- és informatikatudományok területén folytatják tanulmányaikat egy tanéven keresztül. Felmerülő költségeiket - beleértve a képzési díjakat is - a brazil állam finanszírozza.

Főiskolánkon összesen 167 külföldi hallgató vesz részt képzéseken. (Azerbajdzsán, Belgium, Brazília, Kamerun Kína, Líbia, Nigéria, Portugália, Törökország.) Kínából érkezett a legnagyobb létszámban hallgató Főiskolánkra, összesen 70-en.

A Főiskola októberi teljes hallgatói létszáma 21%-al csökkent. Tagozatos bontásban a levelező képzés 22,49%-al, a nappali képzés 16,70%-al csökkent az előző évhez viszonyítva.

Finanszírozás szerint az államilag támogatott/állami ösztöndíjas hallgatói létszám 16%-al csökkent. A finanszírozott hallgatói létszám 50,37%-a levelező hallgató, 49,62%-a nappali hallgató.

Képzési területeken a változásokat megvizsgálva, a legtöbb területen csökkent a hallgatói létszám. A legnagyobb csökkenés a bölcsészettudományi képzési területen volt 60,24%, a legkisebb pedig az informatikai képzési területen 12,37%.

Képzési szintekre lebontva a kifutó képzési szintek tovább csökkentek.

A csökkenő felvett hallgatói létszám a Főiskola oktatóinak, dolgozóinak figyelmét arra irányította, hogy mindent megtegyünk a hozzánk beiratkozott hallgatók sikeres tanulmányainak elősegítése érdekében.

Ezért a Dunaújvárosi Főiskola 2013. októberében elindította a Szakmentori rendszert, továbbá 2014. január 08. napjával elindult a Hallgatói Sikerességet Támogató (HASIT) projekt.

A HASIT projekt célkitűzése: A hallgatói sikeresség támogatása valamint a lemorzsolódás csökkentése. Ezt a folyamatot próbáljuk rendszerszerűen megközelíteni. A tanulásközpontú környezet létrehozásával, a tantervek és tantárgyi programok tanulási eredmény alapú átdolgozásával a MAB elvárásai, a szakok képzési kimeneti követelményeiben megfogalmazottak és a Magyar képesítési keretrendszer szintleírásai alapján, hogy a hallgatói motiváltság növelése által, a szakmentori rendszer hatékony működtetésével, sikerkritériumok azonosításával csökkenjen a hallgatói lemorzsolódás. A projekt 56 alprojektből áll.

1. Alprojekt –Monitoring. Az alprojekt célja olyan monitoring rendszer kialakítása, amely a hallgatói sikertelenség okait jelzi időben, hogy intézkedéseket, segítséget tudjunk adni a hallgatók számára a minél sikeresebb teljesítéshez.
2. Alprojekt – Milyen a jó szakmentor? Az alprojekt célja a hallgatói sikeresség támogatása valamint a lemorzsolódás csökkentése a szakmentori rendszer hatékony működtetése által.
3. Tanterv és tantárgyi program átvilágítás Az alprojekt célja a tantárgyi programok átdolgozása és a tantervek felülvizsgálata, hogy a tantárgyi programok, az újabb pedagógiai követelményeknek megfelelően tanulási eredmények megfogalmazásával történjenek, hogy a hallgatók jobban megértsék a tantárgy célját, helyét a képzési programban, és képet kapjanak arról, hogy mit fognak tudni a kurzus teljesítésének a végére, hogy sikeresebben tudják teljesíteni az adott tárgyat
4. Alprojekt –Tanulás-központú módszertan fejlesztése, Az alprojekt célja a tanulásközpontú elméletének és gyakorlatának megismertetése a tanárok számára.
5. Alprojekt –Projektkommunikáció. Az alprojekt célja a HASIT Projekt koncepciójának, eredményeinek intézményi, regionális, országos és nemzetközi, strukturált kommunikációja, a program azonosítása, népszerűsítése, és beépítése a DF beiskolázási kampányába.

A Dunaújvárosi Főiskola 2014. 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 pozíciójának 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, felfuttatása 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. Ennek köszönhetően a külföldi hallgatók légszáma folyamatosan emelkedik főiskolánkon. A Keleti nyitás programnak köszönhetően egyre több külföldi országból érkeznek hozzánk hallgatók. Egyre több kapcsolatot tud főiskolánk kialakítani és a meglévőket ápolni és fenntartani.

Hallgatói Mobilitás – EU mobilitás:

A Dunaújvárosi Főiskola legfontosabb stratégiai célkitűzései között szerepel a felsőoktatási képzéseink nemzetköziesítése valamint a főiskola nemzetközi intézményi kapcsolatainak a bővítése már 2005. év óta. Ennek a célkitűzésnek a jegyében a Főiskola a 2005/2006-os tanévben elindította angol nyelven a Műszaki menedzser BSc képzését valamint az ahhoz kapcsolódó egy éves angol nyelvű előkészítő képzést.

Az elmúlt tanévek során az előkészítő képzésen tanuló külföldi hallgatók körében egyre növekvő igényt tapasztaltunk a főiskola más alapképzési programjaira vonatkozóan, ennek megfelelően került elindításra teljes egészében angol nyelven a főiskola több olyan képzési programja, amely ezt megelőzően csak magyar nyelven volt hallgatható.

Ennek eredményeképpen az elmúlt egy évtizedes időszak során a főiskolai campuson angol nyelven oktatott alapképzési programok száma fokozatosan növekedett, csakúgy mint a főiskolai campuson tanuló külföldi hallgatók létszáma.

A 2014. évben az alábbi képzési programokat hirdette meg angol nyelven a Dunaújvárosi Főiskola:

- 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)
- Gépészmérnök MSc (Mechanical Engineering MSc)
- Anyagmérnök BSc (Material Engineering BSc)
- Mérnök tanár MA (Teacher of Engineering MA)

A fentiekben felsorolt képzési programok tantárgyai részben vagy teljes egészében angol nyelven felvehetőek és tanulhatóak voltak a külföldi és magyar hallgatóink számára a 2013/2014-es valamint a 2014/2015-ös tanévekben.

Az angol nyelven oktatott kurzusok, képzési programok alapvető fontosságúak abban, hogy a teljes képzésre beiratkozott külföldi hallgatókon kívül részképzésre Dunaújvárosba érkező angolul tanulni szándékozó külföldi hallgatókat valamint angolul tanító oktatókat is tudjon fogadni. Mivel hallgatói és oktatói csereprogram működtetése a Nemzetközi Kapcsolatok Iroda legfontosabb feladatai közé tartozik, lényeges hogy a Dunaújvárosban oktatott angol nyelvű kurzusok által felsőoktatási intézményünk fenntartsa illetve a lehetőségek szerint bővítse a főiskolai hallgatói és oktatói számára felajánlható külföldi tanulmányi és oktatási lehetőségeket. Ez elsősorban az angol nyelven hallgatható illetve (vendégoktatók esetében) oktatható tantárgyak számának fenntartása illetve fokozatos növelését jelenti.

Teljes idejű képzésre fogadott külföldi hallgatók:

Teljes idejű, nappali tagozatos képzésben a 2014-es évben kínai, kameruni, nigériai, azerbajdzsáni, líbiai és török hallgatók vettek részt a Dunaújvárosi Főiskola angol nyelvű bachelor képzéseiben valamint az angol nyelvű okleveles képzésekhez tartozó előkészítő kurzuson.

A 2014-es évben 12 új külföldi hallgató iratkozott be az alapképzési programjaink első évfolyamaira valamint 54 új külföldi hallgató az alapképzést megelőző angol nyelvű előkészítő képzésre. Ezek a diákok Törökországból, Kamerunból, Azerbajdzsánból és Kínából érkeztek. Tapasztalataink alátámasztották azt az elgondolásunkat, hogy a legjobb reklám az angol nyelvű képzéseink számára az elégedett ügyfél, az elégedett külföldi (és magyar) hallgató. A hallgatói elégedettség elnyerésének és megtartásának egyaránt előfeltétele a magas színvonalú angol nyelvű oktatás, és a piaci követelményeknek megfelelően kialakított gyakorlat-központú tananyag, a campusunknak a tanuláshoz szükséges európai, magas szintű infrastruktúrája, eszköz és laboratóriumi háttere. A nemzetköziesítés folyamatának eddigi eredményei alapján a Főiskola a külföldi hallgatói létszám további növekedésére számít.

A teljes külföldi hallgatói létszám a Dunaújvárosi Főiskolán 2014-ben elérte a 171 főt.

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, képzési programjaink bővülését.

Az angol nyelvű képzési programjaink marketing kommunikációjának legfontosabb célországai (Azerbajdzsán, Kína, Brazília, Kolumbia és Kazahsztán) a Főiskola igyekszik képviseltetni oktatási programjait partnereink közreműködésével illetve munkatársai részvételével nemzeti oktatási vásárokon is. Intézményünk régi és új külföldi partnervállalataival, oktatási ügynökségeivel közösen folytatott marketing munka valamint az oktatási vásárokon végzett munka eredményeképpen reméljük, hogy a képzéseinkre jelentkező új külföldi hallgatóink létszáma és kulturális sokszínűsége a 2014/2015-ös tanévben is növekedni fog.

Részképzésre küldött és fogadott (magyar és külföldi) hallgatók:

Az LLP Erasmus program a 2014/ 2015-ös tanévtől kezdődően megújult és kibővült formában, Erasmus + néven működik tovább. A megnövekedett pályázati lehetőségekkel kialakított és újjászervezett nemzetközi programban való további aktív részvétel lehetőségének elnyerése céljából a Dunaújvárosi Főiskola a 2013-as évben benyújtotta az „Erasmus Charter for Higher Education” pályázatát az Európai Bizottságnak. A pályázat sikeres elbírálásának eredményeképpen a főiskola jogosultságot szerzett arra, hogy a 2014- 2020 időszakban évente pályázhasson és változatlanul aktívan részt vehessen az Erasmus + programban.

A Dunaújvárosi Főiskola részképzésen külföldön tanuló magyar hallgatóinak száma a 2014/2015-ös tanévet tekintve sajnos enyhe csökkenést mutat az előző két tanév adataihoz 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 2014-ben külföldön tanuló dunaújvárosi főiskolás diák összesen 19 fő volt. Külföldi szakmai gyakorlaton összesen 1 hallgató vett részt ebben a naptári évben.

Az ERASMUS programban a főiskolai hallgatók által 2014-ben választott célországok: Ciprus, Portugália, az Egyesült Királyság és Törökország.

Az ERASMUS és új lehetőségként a Campus Hungary ösztöndíj programok azok, amelyek keretein belül a külföldi hallgatói mobilitás megvalósul a Dunaújvárosi Főiskolán.

Az Erasmus hallgatói mobilitás adatai a 2014-ben részképzésre fogadott diákok számára vonatkozóan: 35 fő. Ezek a hallgatók Törökországból, Portugáliából, Spanyolországból, Finnországból és Belgiumból érkeztek.

Az Erasmus + program tanulmányi hallgatói mobilitás valamint szakmai gyakorlati hallgatói mobilitás része kiváló lehetőséget kínál mind a külföldre irányuló mobilitásban résztvevő magyar, mind pedig az ideérkező külföldi hallgatók számára szakmai és tanulmányi tapasztalataik és élményeik bővítésére, angol nyelvtudásuk gördülékenyebbé,

magabiztosabbá tételére valamint tudásuk, kulturális és élettapasztalataik gyarapítására, interkulturális fogékonyságuk elmélyítésére és látókörük szélesítésére.

Intézményünknek a nemzetköziesedés folyamatában elért egyik legfontosabb eredményeként tartjuk számon, hogy a 2013-as évben a Főiskola bekapcsolódott az országos szinten a Magyar Rektori Konferencia által koordinált Science Without Borders nemzetközi ösztöndíjprogramba, amelynek keretein belül 20 új brazil hallgató kezdte meg a tanulmányait a főiskolán 2013 nyarán az angol nyelvi előkészítő képzésen, majd folytatta azokat 2013. szeptemberétől az alapképzések angol nyelvű kurzusain. A Nemzetközi Kapcsolatok Iroda az intézmény többi szervezeti egységével közösen koordinálja ezt az ösztöndíjprogramot: a koordinációs feladatok egyaránt magukba foglalják az angol nyelvű, szakmailag magas szintű oktatás biztosítását, a hallgatók kollégiumi szállásának, tanulmányi ügyeinek szervezését és lebonyolítását, valamint kulturális programok szervezését is. A program sikerességét egyértelműen jelzi, hogy a 2014/2015-ös tanévben is érkeztek új brazil hallgatók részképzésre. A 2014-es naptári év végén a főiskolán tanuló brazil hallgatók összlétszáma elérte a 36 főt.

Az Erasmus oktatói mobilitás programban a 2014-es évben a külföldi partneriskoláknál tanított oktatóink száma 12 fő volt. A Dunaújvárosba érkezett és nálunk oktatott külföldi oktatók száma az Erasmus programban 6 fő volt. A képzési célú személyzeti mobilitásra kiutazott létszám 8 fő volt

Minden korábbi, az Erasmus programban főiskolánkkal aktívan kooperáló felsőoktatási partnerintézményünkkel a megújult Erasmus + program követelményei szerint megújítottuk az Erasmus bilaterális szerződéseinket a 2014-es év folyamán. Új Erasmus intézményi szerződéseket kötöttünk illetve együttműködések kezdtek meg a lettországi Banku Augstskola (BA school of Business and Finance), a ciprusi CDA College, a litvániai Vilniaus Kolegija, a lengyelországi Uniwersytet Slaski W Katowicach és az angliai University of Northumbria at Newcastle felsőoktatási partnerintézményekkel. A 2015-es évben is keresi a lehetőségeket, illetve folytat egyeztetéseket a Főiskola Nemzetközi Kapcsolatok Irodája az Erasmus partnerintézményeink számának további bővítése céljából.

Részképzésre küldött hallgatók részére kifizetett támogatás:

A Tempus Közalapítvány koordinálásának a segítségével az Európai Bizottság 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. Mindegyik tanévet megelőzően az Erasmus program keretein belül jelentkezők reális számát illetve a jelentkezőkhöz kapcsolódóan tervezett mobilitási időszakokat figyelembe véve egy ténylegesen felhasználható összegű támogatást igyekszünk megpályázni, hogy a hallgatói és oktatói igényeknek meg tudjunk felelni.

A 2013/2014-es tanévben az intézményünk által elnyert, felhasznált és elszámolt teljes összeg az Erasmus programban 62 323,- Euro volt.

Ebből a hallgatói tanulmányi mobilitásra fordított Erasmus támogatási összeg összesen 35 500,- euró volt.

A 2014/2015-ös tanévre vonatkozóan a főiskola által a pályázat során elnyert teljes összeg az Erasmus programban 74 670,- Euro volt.

Ebből a hallgatói tanulmányi mobilitásra fordítható Erasmus támogatási összeg összesen 51 820,- Euró, amelynek felhasználása a jelenlegi tanévben még folyamatban van.

1.1. Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési takarékosági intézkedések okai (jogszabályváltozás az 1982/2013 (XII.29), 1381/2014 (VII.17), 1799/2014 (XII.19), az 1007/2013 (I.10), illetve az 1055/2014 (II.11) Kormányhatározatok) hatásai, stb., és azok gazdálkodásra gyakorolt hatása, az elért eredmények bemutatásával

1/a/1. Az 1982/2013. (XII.29) „a Kormány irányítása alá tartozó fejezetek költségvetési szerveinek eszközbeszerzéseiről” hatása

E határozat jelentősen érintette a Főiskolát, miszerint beszerzési tilalmat rendelt el a beruházás keretében történő bútor, személygépjármű, informatikai eszköz és telefon beszerzés vonatkozásában. A tilalmak azonban nem vonatkoztak az Európai Unió forrást tartalmazó előirányzatokra és a beszerzési tilalomnál kivételt képeznek a kis értékű tárgyi eszközök. A Dunaújvárosi Főiskola beszerzéseit a fentiek miatt alapozta pályázati (EU-s) forrásokra. A tilalom egyre inkább nehezíti a működést az informatikai eszközök terén, mivel egyre több informatikai berendezés, számítógép meghibásodása várható. A bútorbeszerzés tilalma hátrányt a Dunaújvárosi Főiskola esetében nem okoz a közel teljes körűen felújított infrastruktúra miatt.

1/a/2.a) Az 1381/2014. (VII.17.) Kormány határozat „a 2014. évi hiánycél tartásához szükséges intézkedésekről” hatása

1/a/2.b) Az 1799/2014. (XII.19.) Kormány határozat „a 2014. évi hiánycél tartásához szükséges intézkedésekről szóló 1381/2014. (VII.17) Kormány határozat visszavonásáról” hatása

2014-ben e határozat alapján zárolás nem történt, azonban a kormányrendelet közvetetten, - a 2014. évi költségvetésen keresztül hatott az Intézmény eredeti támogatási előirányzatára azzal, hogy a 2013. évre erősen lecsökkent eredeti támogatási előirányzat (837.700 eFt) 2014-ben sem emelkedett (926.200 eFt) számottevően. A pótelőirányzat 2013-ban 1.705.596 eFt volt, melyet jelentősen megemelt a Struktúraátalakítási Alapra két összegben biztosított, összesen 1.134.000 eFt. Ezzel szemben a 2014. évi pótelőirányzat összesen 550.302 eFt, melyből a Struktúraátalakítási Alap támogatás 130.000 eFt.

1/a/3. Az 1007/2013. (I.10) Kormány határozat „az államigazgatási szervezetrendszer átalakításáról” hatása

1007/2013 (I.10) Kormányhatározat az államigazgatási szervezetrendszer átalakításáról annyiban érintette a Dunaújvárosi Főiskolát, hogy annak szellemében szervezeti struktúráját folyamatosan felülvizsgálja és igyekszik vezetői és dolgozói létszámát racionális keretek között tartani. E tekintetben már 2010. óta létszám-hatékonysági intézkedések történtek.

E folyamatnak ugyan a 2013. év történései ellentmondanak (üzemeltetési létszám átvétele az Intézményi Társaságtól), valamint Tanárképző Központ létrehozása),

azonban az Intézmény régióbeli meghatározó szerepe, létjogosultsága éppen a változásokhoz való rugalmas alkalmazkodó képességének köszönhető többek között.

1/a/4. Az 1055/2014. (II.11.) Kormányhatározat „a céltartalékok előirányzatból történő átcsoportosításáról” hatása

A Dunaújvárosi Főiskolát a Kormány határozat annak 2. pontja alapján érinti a X. Közgazdasági és Igazságügyi Minisztérium fejezet 24. Céltartalékok cím 2. Közzsférában foglalkoztatottak bérkompenzációja alcím terhére elrendelt átcsoportosítása vonatkozásában.

2014. évben a Főiskola is részesült bérkompenzációban pótelőirányzat címén elszámolási kötelezettség terhe mellett 7.981 eFt összegben.

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 2014-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 2014-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:

- Takaríttatás:
szervettel és saját munkaerővel /saját takarítónők száma: 0 fő/
- Őrzés-védés/portaszolgálat:
szervezettel és saját munkaerővel /saját portások száma: 10 fő/
- Épületüzemeltetés:
szervezettel /PPP konstrukciók/ és saját munkaerővel

A PPP konstrukcióban megvalósított infrastruktúra fejlesztések Szolgáltatója (STOP Kft.) az üzemeltetési feladatokra alvállalkozóként az 1/e) pont alatt bemutatott, a Főiskola tulajdonában lévő Universitas Service Közhasznú Nonprofit Kft.-t bízta meg. A feladatellátás a 2013. év során több problémát vetett fel. Különösen 2013. április 01. jelentett fordulópontot e téren, mikortól a Dunaújvárosi Főiskola az üzemeltetési feladatok átvételére kényszerült kárenyhítési célból. Ettől kezdődően megszakítás nélkül az üzemeltetési feladatokat a Főiskola látja el, mellyel jelentős kiadáscsökkentést ért el az előző évek adataihoz képest.

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 2014-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 2014-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 Kht, így az már nem szerepel a Dunaújvárosi Főiskola Mérlegében.

A Dunaújvárosi Főiskola mint vagyongazdálkodó alá tartozó nonprofit gazdasági társaságok:					
Gazdálkodó szerv megnevezése	Saját tőke értéke (m Ft)	Állami tulajdonú részesedés		Költségvetési támogatás összege	Költségvetési támogatás célja
		Aránya (%)	Összege MFt		
Universitas Service Nonprofit Közhasznú Kft.	183,1	100	3	0	-
Ecotech Közép-európai Technológiai és Innovációs Nonprofit Közhasznú Zrt.	39,9	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 fejt 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 különösen 2013. április 01-ig:

- 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 2013. április 01-jéig maradéktalanul eleget tett a fenti elvárásoknak. Fő tevékenysége a PPP konstrukcióban épített és a Dunaújvárosi Főiskolát szolgáló létesítmények üzemeltetése volt, 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 voltak).

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

Az Universitas Service Közhasznú Nonprofit Kft. 2011-ig jelentős pénzügyi forrást biztosított a Főiskolának célzott támogatásként, 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 akkor már csak 25 MFt volt, 2013-ban pedig pénzáadás helyett követelés átengedményezésre került sor.** 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. **2013-ban a Kft. fentiekben leírt feladatköre lényegesen lecsökkent a Dunaújvárosi Főiskola az üzemeltetési feladatokat 2013.április 01-től az év végéig fokozatosan átvette. A Kft szerepvállalása az Intézmény életében átstrukturálódott, elsősorban a Hotel Kerpely üzemeltetésére és pályázati részvételre apadt. A 2014. évi együttműködés különösen a pályázatok megvalósítása terén mutatkozott meg.**

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 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 versenyelőnyt a hazai piacon.** Cél továbbá az is volt, 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. Különösen a ROBERT BOSCH Elektronika Kft.-vel és a Valeo Auto-Electric Magyarország Kft.-vel folytatott ipari kapcsolatok keretében lát el a Főiskolán keresztül alvállalkozóként rázó és egyéb vizsgálatokat. Az ECOTECH Közép-Európai Technológiai Innovációs Nonprofit Közhasznú Zrt. is aktív együttműködő a Dunaújvárosi Főiskola pályázatainak megvalósításában.

Mindkét szervezet közhasznú státusszal rendelkezik megalakulásától fogva.

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

2014 év elején a Lakásépítési Alap Számla -783.297 Ft egyenleggel nyitott, ami az ÁHSZ előírásainak megfelelően az idegen pénzeszközök közül átvezetésre került év elején a költségvetési bankszámlák közé. A számlára kamatbevételként 77 Ft került jóváírásra, a bankköltség pedig 17 302 Ft volt, melyet követően a záró egyenlege a számlának 766 072 Ft. Lakásépítési és vásárlási támogatásban, illetve kölcsönben nem részesült dolgozónk 2014-ben.

A Dunaújvárosi Főiskola anyagi lehetőségei különösen az utóbbi években nem tették lehetővé, hogy munkavállalói lakásépítési és vásárlási célú igényeit támogassa, így 2014-ben sem került sor a Főiskolán a lakásépítésre, vásárlásra fordítható keretek növelésére.

2014-ben jogszabályi rendelkezésekre e számla egyenlege bekerült Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (783 eFt) soron a Főiskola Beszámolójába a költségvetési bankszámlák közé.

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

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 (törlesztő részletek) bonyolítására több mint 20 éve fenntartott számlát.

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

TEMPUS pályázat:

2013. december 18-án a Tempus program nyilvántartására alkalmazott számlát a Dunaújvárosi Főiskola megszüntette, így 2014-ben már ilyen devizaszámlája nem volt.

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 2014. év eleji nyitó érték 19 822.66 EUR (5.886 e Ft), a záró érték pedig 54.796,92 EUR (8.094 e Ft) volt.

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

A külföldi hallgatók számának növekedése kapcsán szükségsszerűvé vált devizaszámla nyitása a MÁK-nál, amely 2012.augusztus 29.-től kezdődően ma is élő számla.

1/h) A kincstári finanszírozás továbbfejlesztése, az előirányzat gazdálkodási rendszer, a feladatfinanszírozás, a kincstári információ szolgáltatás (pl.: KIR) tapasztalatai

A kincstári finanszírozás keretében, mint minden felsőoktatási intézmény, a Dunaújvárosi Főiskola is adott évi - felhalmozási előirányzattal csökkentett - eredeti előirányzatának 1/12-részt kapja az irányító szervtől havi bontásban. Az a tény, hogy a felhalmozásra fordítható előirányzatot és forrást csak annak aktualitásakor hívhatja le az Intézmény, jelen esetben – tekintettel arra, hogy a támogatás mindössze 8.000 eFt beruházási előirányzatot tartalmaz –, mozgásterét nem csökkenti lényegesen.

Az a finanszírozási gyakorlat, mely szerint a PPP projektekre biztosítandó állami önrészre kötendő Támogatási szerződések (éves) alapján történő utalás az utóbbi években a nyári hónapokra tevődött át, nem segítette az Intézmények racionális működését. Ezért is üdvözljük a 2015. évi új gyakorlatot, miszerint a PPP állami önrész beépült a Költségvetés eredeti előirányzatába.

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.**

Ugyancsak pozitív elmozdulás a napi ügymenetben az, hogy az átutalni tervezett partnerenkénti éves szinten 5 mFt feletti szerződéses kötelezettségek bejelentési előírása, mely jelentősen lassította a folyamatot, többletmunkát is eredményezett, 2015-től már nem feladat.

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 dogozóinak 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 2014-ben sem történt meg. Egyik legnagyobb gondot az okozta, hogy a pályázati forrásokból finanszírozott béreket korrekten és elkülönítetten a KIR nem tudja kezelni.**

Nem tisztázódott az év során az, hogy a bérek kötelezettségvállalása a KIR-ben hogy történik, ugyanis a kötelezettségvállalás nyilvántartási feladatot jogszabály írja elő.

A 2014. év végén bejelentett (KIR-ről) KIRA-ra történő átállás megtorpanása hozzájárult ahhoz, hogy a gazdasági terület az új államháztartási számvitel bevezetése miatt amúgy is nehéz feladatot kezelni tudja.

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

Meghatározó változásokat idézett elő 2014. év novemberében a felsőoktatási intézményekben bevezetett úgynevezett duális vezetési struktúra.

A kancellária rendszer bevezetése teljesen új szervezeti struktúra létrehozását vonta maga után.

Az Intézmény 2015. évi új organogramját a **1. sz. melléklet** részletezi.

A Rektor, mint az Intézmény képviselője és első számú vezetője mellett jogszabályi rendelkezések alapján létrejött a Kancellári státusz, az így körvonalazódó duális vezetés sikertényezője az átlátható működés és felelősségi területek mellett a folyamatos koordináció és egyeztetés az alaptevékenység szakmai tartalmáért felelős rektor és az Intézmény működtetéséért felelős kancellár között. A Dunaújvárosi Főiskola új SzMSz-e szerint az Intézmény nevében a Rektor kötelezettséget a Kancellár egyetértésével vállalhat.

A Dunaújvárosi Főiskola Szenátusa által december 05-én elfogadott organogram, illetve az erre épülő 2015. január 06-án elfogadott Szervezeti és Működési Szabályzat többek között a gazdasági főigazgatói státuszt is megszüntette.

2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

A 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 azóta 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 tüzték ki általános célként.

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 szánt a Főiskola vezetése már 2012-ben is, ugyanis összevonásra került sor a területen. 2013 évben a Struktúra váltási program keretében a Szenátus döntött egyes szakok következő tanévben történő indításának szüneteltetéséről. A kommunikációs és médiatudományi tanszék, tanárképző tanszék a közgazdaságtudományi tanszék, vezetéstudományi tanszék együtt alkották az összevont Társadalomtudományi Intézetet.

2013-ban a Társadalomtudományi Intézetből vált ki és létrejött a Tanárképző Központ, melynek a szerepére számítunk az intézmény struktúraátalakítása során, és erősödő képzési terület lehet, főleg a másoddiplomások körében. A Struktúraátalakítással összefüggő anyagi hatásokat 2/a pontban részletezzük.

2012-ben a megújult vezetés a nyelvi képzést és a hallgatók sportolási lehetőségét a korábbi gyakorlathoz képest más formában kívánta biztosítani, így az ECOTECH nonprofit Zrt. keretében a DF Nyelviskola kezdte meg működését, míg a testnevelés a DF Sportegyesület közreműködésével valósult meg. A fenti konstrukció jelenleg is él.

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.

A racionalizálás és az állami támogatás csökkenése hatására a Főiskola centralizált gazdálkodást folytat, hiszen a korszerű infrastruktúra fenntartása jelentős forrásokat igényel, mely csak oly módon biztosítható, hogy az intézetek és egyéb szervezeti egységek igen minimális működési kerettel gazdálkodnak.

A Főiskola életében, gazdálkodásában így különösen kiemelt szerep jut a pályázati forrásoknak.

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.

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 2014. pénzügyi év legjelentősebb pótelőirányzatát – 130.000 eFt-ot – a Felsőoktatási Struktúraátalakítási Alap terhére kapta a Dunaújvárosi Főiskola.** A támogatás felhasználási időszaka 2014. január 01 – 2015. március 31-ig terjedhetett, melyből 27.885 eFt személyi juttatás, 7.514 eFt járulék és 94.601 eFt dologi előirányzat volt. A forrás 2014. december 31-i felhasználásának áttekintése alapján 32.949 eFt a 2015. évi részelszámolás tárgyát képezi. A 2014. évben felhasznált összeg főleg dologi jellegű, melyből 61.215 eFt a 2013. évi maradványaként kimutatott visszafizetési kötelezettség rendezését biztosította.

- **PPP projektekre biztosított források elszámolásának hatása:**

A PPP források finanszírozásához az Emberi Erőforrások Minisztériumán keresztül a fedezetet a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium biztosította már 2010.-óta Költségvetési Megállapodások szerint.

Az Intézmény pénzügyi és szakmai beszámolója alapján a kettő infrastruktúra fejlesztési projekt után összesen 405.759 eFt támogatást kapott.

2014-ben is bizonytalan helyzetet teremtett a PPP konstrukcióban megvalósított infrastruktúra Magyar Állam általi kivásárlásának szándéka, mely késleltette az állami támogatások folyósítását, így az Intézmény hasonlóan a 2011., 2012. és 2013. évi finanszírozáshoz, 2014-ben is csak késve- ez esetben 2014. július 20.-án kapta meg első ízben az egyre csökkenő állami támogatás 1/5-öd részét.

Noha 2014. évben is helyt kellett állnia az Intézménynek 100%-ban az év első felében beérkezett számlák kifizetésében, azonban ez tárgyévben egyrészt a 2013. évi Struktúraátalakítási Alap forrásainak köszönhetően akkora gondot nem okozott, hiszen a milliárdos adósságállomány rendezésre került, másrészt az üzemeltetés átvételével jelentős kiadáscsökkentés is elérhető volt.

A PPP forrásokkal történő 2014. évi elszámolás sem szokványos, nemcsak a bérleti-szolgáltatási számlákkal történő tételes elszámolást jelenti, hanem az üzemeltetési számlák tételes elszámolását, és bérek kimutatását is. **Összezszerűségében is alacsonyabb a kimutatott összeg a korábbi évekhez képest.** Az előző évek PPP kiadásaihoz képest kimutatható 200-300 MFt-os – üzemeltetésre visszavezethető – kiadáscsökkenés ellenére a Költségvetési Beszámoló 12/D számú mellékletében előírt számítások – összesítve a 2014. évi Emberi Erőforrások Minisztériuma és Nemzeti Fejlesztési Minisztérium részéről folyósított PPP támogatást a 2014. évi fizetési határidejű számlák összegének 50%-ával –, 14.716 eFt befizetési kötelezettséget mutatnak, ami azért különösen lehangoló a Dunaújvárosi Főiskola számára, mert amellet, hogy jelentős kiadáscsökkenést ért el a Főiskola, az üzemeltetés átvételével jelentős többletfeladat is átvételre került.

- **Képzési támogatás és hallgatói előirányzat elszámolása:**

A 2015. évi pénzügyi helyzetre gyakorolt rendkívüli eseményként élte meg a Főiskola azt a tény, hogy utólag, csak a **2014. évi Beszámoló készítésekor vált ismertté, hogy** a FIR adatok alapján készült elszámolás szerint 100%-os finanszírozottsági szint mellett **az Intézményt megillető képzési támogatás (380.005 eFt) mennyivel alacsonyabb a képzési támogatás eredeti/rendelkezésre álló előirányzatához (465.119 eFt) képest, mely** elsődlegesen a hallgatói létszám jelentős csökkenésére vezethető vissza.

A Felsőoktatásfinanszírozási Főosztály és a Dunaújvárosi Főiskola Tanulmányi Hivatalának a FIR-ből származó hallgatói létszám adatokra alapozott külön egyeztetése, felülvizsgálata a képzési támogatás 85.114 eFt-os, a hallgatói előirányzat 59.597 eFt-os visszafizetési kötelezettségét erősítette meg.

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 év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám és előirányzat mozgások bemutatása

Az üzemeltetés kényszerű átvételén kívül (2013. április 01-től) egyéb átadás és átvétel nem történt.

A PPP kiadások összetételét az **5. számú melléklet** részletezi.

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

Az előremenekülés stratégiája, vagyis a külső környezeti, illetve a Fenntartó által megfogalmazott igényekre való gyors reakcióidő mindvégig jellemezte az Intézményt. Ennek tanúságául szolgál a 2010. évi „Hatásfok 2010” program, illetve a 2012-ben végbemenő struktúraátalakítási koncepció, melyek során szervezeti racionalizálás mellett a képzési struktúra racionalizálása, letisztítása is nagy szerepet kapott.

Az elért eredmények sikere további stratégiai fontosságú projekteket készített elő, ezek közül a legfontosabbak a lemorzsolódás csökkentésére és monitoringjára hivatott HASIT (Hallgatói Sikerességet Támogató) projekt, az ipari együttműködések folyamatos fejlesztését szolgáló kooperatív duális képzési modell kialakítása, melynek továbbfejlesztése az Intézmény duális koncepciójában fejlődik tovább, valamint a nemzetközi campusszá válás projektje. Azért, hogy a Dunaújvárosi Főiskola egyedülálló infrastruktúrája által nyújtott lehetőségeket maximálisan kihasználja a hallgatói létszám toborzása tekintetében kifejtett tevékenysége is középpontba került.

Mindezen stratégiai lépések végrehajtásából származó eredmény megtartása (szigorú költségvetési fegyelem mellett is) további forrásokat követel, a működőképesség fenntartása szintén, a források pedig igen szűkösek és a 2014. évi költségvetés – előző évinél 88.500 eFt-tal magasabb PPP célzott támogatás nélküli kerete sem teszi lehetővé a belső szigorítások feloldását.

Óriási segítséget, de csak átmeneti megoldást jelentett a fentiek szerint biztosított Struktúraátalakítási Alap forrása, azonban egyéb fejlesztésekre elsősorban a jól előkészített pályázatok nyújtottak lehetőséget.

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	2013. évi teljesítés	2014. évi teljesítés
Kiadások összesen:	3.732.002	5.149.833	5.169.368	3.349.716	4.381.224	3.003.506
Működési kiadások összesen:	3.536.892	3.602.901	3.588.409	2.941.874	3.739.786	2.912.994
ebből: - személyi juttatások	1.066.394	1.033.681	1.210.577	1.006.441	975.874	915.301
- dologi kiadások	1.814.603	2.044.452	2.170.869	1.763.627	2.616.512	1.567.104
Felhalmozási kiadások összesen:	184.708	1.546.932	1.580.959	407.842	641.438	90.512
- intézményi beruházási kiadások	173.771	1.546.932	1.580.478	407.589	637.682	90.052
- központi beruházás	9.739	0	0	0	0	0
- felújítás	1.198	0	481	253	3.756	460
Előirányzat maradvány	252.891	307.712	366.362	358.468	848.410	760.575
Bevételek összesen:	3.984.893	5.457.545	5.535.730	3.708.184	5.229.634	3.764.080
Támogatás	2.162.695	2.140.650	1.887.487	1.562.979	2.543.296	1.476.502
Intézményi működési bevételek	924.916	1.079.558	1.005.522	829.660	847.863	862.715
Átvett pénzeszközök (támogatásértékűvel)	370.290	1.984.446	2.333.667	948.899	1.478.708	576.443
- működési célra	277.320	504.958	800.510	492.802	863.704	543.561
- felhalmozási célra	92.970	1.479.488	1.533.157	456.097	615.004	32.882
Egyéb bevétel	9.739	0	1.342	284	1.299	10
Előirányzat-maradvány igénybevétele	517.253	252.891	307.712	366.362	358.468	848.410
Létszám (fő):		-	-	-	-	-
Engedélyezett létszám	282	282	282	282	282	282
Átlagos állományi létszám	272	263	245	222	213	246
Tartósan üres álláshelyek száma	0	0	0	0	0	0

A 2014. évi támogatás előirányzatának változását a **2. számú melléklet** tartalmazza.

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 **2. sz. melléklet** részletezi.

A **Kormányzati hatáskörű előirányzat változások összege 10.701 eFt-ot tettek ki**, melyek kettő kifizetési jogcímhez kötődnek, egyrészt a Prémium Évek Programhoz (2.720 eFt), másrészt a bérkompenzációhoz (7.981 eFt). **Irányítószervi hatáskörben 3 előirányzat módosítás történt 539.601 eFt összegben.** A Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól származó PPP projektek forrását biztosították a Minisztériumok pótelőirányzatként, a Struktúraátalakítási Alapét, és a Magyar Sportcsillag ösztöndíjét.

A támogatási többlet fentiekkel együtt 2014-ben összesen 550.302 eFt volt, mivel az infrastruktúra fejlesztési PPP projektek kapcsán a Nemzeti Erőforrás Minisztérium / Nemzeti Fejlesztési Minisztérium a szolgáltatásvásárláshoz vállalt támogatás fedezetét pótelőirányzatként 405.759 eFt-os összegben biztosította.

Intézményi hatáskörben 848.410 eFt összegben és több tételben történt előirányzat módosítás, amelyből az előző évi maradvány előhívására (848.410 eFt) vonatkozó előirányzat módosításra került sor. Többletbevétel terhére előirányzat módosítás nem történt.

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

A 2014. év során a Főiskola által felhasználható támogatás az eredeti előirányzathoz képest 550.302 eFt-tal nőtt. Sajnálatos módon 2014 évben is visszafizetési kötelezettség terhelte az Intézményt, melynek összege 61.215 eFt, főleg a hallgatói létszám csökkenése miatti elismert támogatási többlet miatt állt fenn. E visszafizetési kötelezettségének a 2014. évi Felsőoktatási Struktúraátalakítási Alap terhére az Intézmény eleget tett. Az irányító szervtől kapott támogatások jogcímeit és összegeit a **2/A. és 2/B. számú melléklet** tartalmazza.

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

A 2014. évi funkcionális költségvetés eredeti előirányzata a speciális programok között 215.000 eFt-ot nevesített, „fogyatékossgal élők kiegészítő támogatásaként (normatíva: 120 eFt/fő/év) 3.000 eFt-ot, továbbá 2.000 eFt-ot tűz-, vagyonvédelem jogcímén. A végső elszámolás szerint a Főiskola 37 fő után (37 fő x 120 eFt/fő/év = 4.440 eFt) volt jogosult a normatíva igénybevételére 2014-ben a Tanulmányi Hivatal által szolgáltatott adatok alapján. A különbözetet (1.440 eFt) a maradvány-elszámolás során a rendezendő befizetési kötelezettségek között negatív előjellel szerepeltette az Intézmény.

A tűz-, vagyonvédelem címén kapott kiegészítő támogatással a Főiskola a beszámoló keretében elszámolt. Év közben a Főiskola az alábbi jogcímenek kapott az irányító szervtől, illetve a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól pótelőirányzatokat.

- Illetményt, járulékot érintő pótelőirányzatok:	46.100 eFt
(Bérkompenzáció: 7.981 eFt + Prémium Évek Program: 2.720 eFt + Felsőoktatási Struktúraátalakítási Alap: 27.885 eFt + 7.514 eFt)	
- Felsőoktatási Struktúraátalakítási Alap (130.000 eFt) bér és szoc.ho nélkül	94.601 eFt
- Magyar Sportszallag ösztöndíj	3.842 eFt
- Kollégiumi infrastruktúra fejlesztéséhez kapcsolódó szolgáltatásvásárlás	232.758 eFt
- Oktatási infrastruktúra fejlesztéséhez kapcsolódó szolgáltatásvásárlás	173.001 eFt
Összesen:	550.302 eFt

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

Személyi juttatások (915.301 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	516.100	36.109	552.209	552.209	
2. Saját bevételből finanszírozott	503.600	72.889	576.489	363.092	213.397
ÖSSZESEN	1.019.700	108.998	1.128.698	915.301	213.397

A támogatás személyi juttatás előirányzata évek óta nem elegendő arra, hogy a 282 fő létszámirányszámú Intézmény minden dolgozójának illetményét támogatásból finanszírozza.

Elvárás az Intézményekkel szemben, hogy személyi juttatásaikat saját bevételi források terhére is kiegészítsék. A Dunaújvárosi Főiskola esetében személyi juttatásainak közel fele saját bevételből valósulhat meg.

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

A személyi juttatások támogatási pótelőirányzata év közben kizárólag a bérkompenzációra, valamint a Prémium Évek Programra és a Felsőoktatási Struktúraátalakítási Alapra volt fordítható.

Statisztikai állományi létszám alakulása:

Adatok:

létszám 2013. december 31.-én:	228 fő	ebből oktató:	100 fő
létszám 2014. december 31.-én:	235 fő	ebből oktató:	109 fő
növekedés:	7 fő		9 fő

2014. október 15-i statisztikai adatai által alátámasztva 53 fő minősített oktatót foglalkoztattunk közalkalmazotti jogviszonyban.

A létszámgazdálkodás szokásostól eltérő aspektusát a PPP üzemeltetéssel kapcsolatos feladatok átvétele jelentette, mely a 7 fős növekmény jelentős részét kiteszi.

A Dunaújvárosi Főiskola átlagos statisztikai állományi létszáma 2014-ben 246 fő volt.

Az 1 főre jutó összes személyi juttatás 2014-ben 3.438,54 eFt/fő/év volt, mely a 2013. évi adatokhoz képest 6,02%-os csökkenést mutat, melyet elsősorban a lejáró pályázati projekthez kapcsolódó illetmény csökkenések váltottak ki.

2014-ben az 1 főre jutó havi átlagos illetmény 254.440 Ft értéken alakult.

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 2014-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. Új kezdeményezés a tanulmányok támogatása a „Dunaújváros Felsőoktatásáért” Alapítvány forrásaiból.

Oktatói, kutatói előmenetel változása

Betartva a jogszabályi előírásokat (Kjt.) a Dunaújvárosi Főiskola a kötelező előrelépésekhez szükséges illetményemeléseket biztosította minden oktatójának a törvény által előírt mértékben.

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 biztosítása történt meg.

Többfeladat ellátása mellett 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 közalkalmazotti bérek eddig elmaradt fejlesztése a pályázatokból kimaradó adminisztratív állomány körében alkalmazható motivációs, megtartási lehetőségeinket nagymértékben visszaveti a nem versenyképes kereseti szint miatt.

A 2014. év során álláshely megszüntetéssel járó létszámcsökkentést a Dunaújvárosi Főiskola nem hajtott végre.

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

- Jubileumi jutalom	11.021 eFt
- Szociális támogatások	551 eFt
- Közlekedési költség térítés	14.000 eFt
- Étkezési hozzájárulás	24.708 eFt

A munkaerővel, a személyi juttatások előirányzatával való gazdálkodás:

A Dunaújvárosi Főiskola költségvetési engedélyezett létszámkerete 2014. évre is 282 fő volt.

Több éve követi a Főiskola azt a célt, miszerint a Bolognai folyamathoz igazodóan a képzésekhez növelni kell a kvalifikált, minősített oktatók számát. Ennek megvalósítására, az indikátor javítására az Intézmény folyamatosan törekszik.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (239.637 eFt):

Összetétele:

- Szociális hozzájárulási adó	221.002 eFt
- Egészségügyi hozzájárulás	4.724 eFt
- Rehabilitációs hozzájárulás	7.354 eFt
- Táppénz hozzájárulás	1.301 eFt
- Munkaadót terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	223 eFt
- Munkáltatót terhelő SZJA	5.033 eFt

Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (117.046 eFt):

A hatályos költségvetési törvény szerinti hallgatói normatíva továbbra is 119 eFt/fő/10 hó, a kollégiumi támogatás szintén 116,5 eFt/fő/10 hó, a lakhatási támogatás: 60 eFt/fő/10 hó volt 2014. 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 **3. 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 is 2014-ben felül finanszírozottan kapta az Intézmény.

A 2014. év során folyósított – az államilag finanszírozott hallgatókkal (államilag támogatott és részösztöndíjas) kapcsolatos – támogatás elszámolását és jogcímek szerinti felhasználását a Beszámoló 11/A. sz. melléklete részletezi, egyezően a fenti **3. sz. melléklet**tel. A fenti kimutatások szerint túlf finanszírozott az Intézmény a hallgatói előirányzat jogcímek tekintve, ami főleg a kollégiumi normatíva jogosultságot meghaladó többlete (25.047 eFt) és a hallgatói normatív juttatás (24.693 eFt) miatt állt fenn. Az éves beszámoló szerint **59.597 eFt visszafizetési kötelezettség** áll fenn a hallgatókkal kapcsolatos támogatásból.

A lakhatási támogatást 270 fő után számolt el a Dunaújvárosi Főiskola, mely után viszont 3.000 eFt visszafizetésre kötelezett az Intézmény, amely a visszafizetési kötelezettségként fentiekben meghatározott összegnél (59.597 eFt) már figyelembe vételre került.

Egyéb működési célú kiadások (73.905 eFt):

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (4.070 eFt):

A Főiskola részéről kizárólag működési célú pénzeszközáttáradásra került sor. Az Intézmény Diáksport Egyesületének működtetésére utalt át hallgatói díjbefizetések terhére 4.070 eFt-ot.

Elvonások és befizetések (69.835 eFt):

E jogcím két tételből tevődik össze az alábbiak szerint:

- Előző évet terhelő visszafizetési kötelezettség jogosultságot meghaladó többlet miatt (61.215 eFt)

- Munkahelyvédelmi akcióterv keretében a 25 év alattiak és 55 év felettiak esetében igénybevett szociális hozzájárulási adó kedvezménye 8.620 eFt, mely az állami költségvetést és nem az Intézményt illeti meg.

Dologi kiadások (1.567.104 eFt) alakulása:

E kiadások terén jelentős csökkenés tapasztalható, amit két tényező befolyásol meghatározó mértékben.

A támogatás szűkülése mellett **a bevételek sem érték el a tervek szerinti szintet**, így a várható bevételekhez kapcsolható kiadások sem teljesülhettek. Jellemzően a pályázati bevételek jelentős része nem realizálódhatott, hiszen a régi pályázatok kifutóban voltak, az újak kiírása pedig csúszott.

A második befolyásoló tényező a dologi kiadások csökkenése vonatkozásában a saját erős üzemeltetés kiterjesztése a PPP konstrukcióban létrehozott ingatlanokra is.

A 2014. év volt az első teljes év, amikor az üzemeltetést kizárólag az Intézmény végezte, így tisztán elkülöníthető az egyes PPP épületekre fordított kiadás.

A dologi kiadások (1.567.104 eFt) közel háromnegyedét – 70,9%-át – az un. szolgáltatási (1.111.441 eFt) kiadások tették ki. Ezen belül a PPP konstrukcióban felújított épületek üzemeltetési kiadásaira bér és járulék kiadás nélkül 169.307 eFt üzemeltetési díjat számolt el a Főiskola. Bérleti/Létesítési díjra: 605.503 eFt-ot. 2010. óta a PPP projektek 100%-ban a szolgáltatási fázisukban működnek. E kiadások fokozatos növekedést mutatnak egészen 2013. április 01-ig, majd az üzemeltetés átvételével jelentős kiadáscsökkenés realizálódott dologi téren.

Felhalmozási kiadások (90.052 eFt):

A teljes felhalmozásra költött összegből 6.474 eFt-ot immateriális javak vásárlására, 5.554 eFt-ot ingatlanok beszerzésére, létesítésre, 58.505 eFt-ot egyéb tárgyi eszközök beszerzésére fordította a Főiskola. Előzetesen felszámított ÁFA: 18.610 eFt volt.

Az előirányzott 313.000 eFt-tal szemben jóval kevesebbet költött a Dunaújvárosi Főiskola felhalmozási célokra, összesen 90.052 eFt-ot.

Az elmúlt 15 év során a Főiskola különböző források terhére korszerű infrastruktúrát alakított ki, így beruházások terén tennivalók inkább az energiaracionalizálást célzó, illetve K+F tevékenységet elősegítő pályázati lehetőségek kiaknázásával adódhatnak az elkövetkezendő években.

Központi beruházás tárgyévben nem történt a Főiskolán.

Felújítás (460 eFt):

Konkrét felújítási tevékenységre a Főiskola 2014. évben keveset költött, a betervezett 8 000 eFt ellenére, ebből valósult meg a családi napközi kialakítása az egyik kollégiumi épület földszintjén pályázati forrás felhasználásával.

Pénzügyi befektetések (0 eFt):

A Főiskolának 2014. évben sem volt pénzügyi befektetése.

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 2014. évi bevételek és kiadások alakulását előirányzati és teljesítés oldalról is e pontban szereplő kimutatás részletezi, illetve kizárólag a saját bevételek alakulását az **5. sz. melléklet** tartalmazza.

A Dunaújvárosi Főiskola 2014. évi saját bevétele 1.439.168 eFt volt, ezen belül a különböző bevételi jogcímek az alábbiak szerint alakultak.

3/a) **Intézményi bevételek (1.439.168 e Ft):**

Működési bevételek (862.715 eFt)

A tervezett értéktől (725.000 eFt) a bevételek 2014-ben elég jelentős mértékben felfelé eltértek. A Szolgáltatások körében tapasztalható pozitív elmozdulás. A tervezett 500.000 eFt-os bevétel 672.079 eFt-tal realizálódott, a közvetített szolgáltatások is kedvezőbben alakultak a tervezettnél. Az ellátási díjak viszont a 130.000 eFt-tal szemben csak 109.168 eFt-tal teljesültek.

3/a/1. Az Intézmény működéséhez jelentős forrást nyújtanak és az állami támogatás csökkenésével egyre hangsúlyosabb szerepet kapnak a nappali és levelezős költségterítéses képzések bevételei.

Az alaptevékenység keretében végzett szolgáltatások (része a költségterítéses képzés is) ellenértéke ennek ellenére lényegesen kedvezőtlenebbül teljesült a vártnál. A kollégiumi rekonstrukciók lezárultával az **ellátási díjak** tervezhetőségét elsősorban a hallgatói létszám befolyásolja, de 2014-ben a diáklétszám csökkenése már erre a bevételi forrásra is rányomta a bélyegét. Szintén elmaradtak a tervezetthez képest (130.000 eFt).

3/a/2. **Működési célú átvett pénzeszközök (18.871 eFt)**

A működési célú pénzeszközátvételek a tervezett szinthez (200.000 eFt) képest jelentősen alul teljesültek, összesen 18.871 eFt realizálódott összegük.

Az Intézmény 200.000 eFt bevételt tervezett és várt Intézményi társaságaitól, azonban tőlük ilyen – működési célt szolgáló bevétel – egyáltalán nem érkezett.

3/a/3. **Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (10 eFt):**

A feleslegessé vált, használt készletértékesítés mindössze 10 eFt bevételt eredményezett, a megújult eszközállomány és az évenként többször meghirdetett dolgozói „börzék” miatt felesleges készletértékesítésből bevételre csak minimális összegben van lehetőség.

3/a/4. Felhalmozási célú pénzeszköztvételek államháztartáson kívülről (783 eFt):

Felhalmozási célú pénzeszköztvételt a korábbi évek során fejlesztési támogatások (szakképzési hozzájárulás) formájában realizált a Főiskola, melyek fogadására - a jogszabályi rendelkezések folytán – már 2012. évben sem volt jogosult. Ennek következtében ezen a soron 2014. évben nem képződött bevétel. Átvezetésre került viszont a Lakásépítési Alap számla egyenlege az idegen pénzeszközök közül a költségvetési bankszámlák közé való bevitele érdekében 783 eFt.

3/b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről (524.690 eFt):

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 négy évben folytatta megkezdett aktív pályázati tevékenységét. Az elnyert támogatások, -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, mely az új szervezeti felállás szerinti az innovációs és pályázati igazgató irányítása alatt működő Pályázati Irodán valósul meg. Az Iroda kiemelt szerepet játszott pályázatok megírásában, elnyerésében és menedzselésében.

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. Jelenleg a Főiskola több szabadalommal is rendelkezik.

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 2008-2012. 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 említhetőek 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.

Pályázataink alakulását a 4. sz. melléklet részletezi, ezek közül a kutatással az alábbiak foglalkoztak:

Hazai kutatási pályázatok száma: 6 db

- TÁMOP-4.2.2/B-10/1-2010-0007 „Hallgatói tudományos és szakmai műhelyek fejlesztése a Dunaújvárosi Főiskolán”
- TÁMOP-4.2.2.A-11/1/KONV-2012-0027 „Nagy teljesítőképességű szerkezeti anyagok kutatása”
- TÁMOP-4.2.2.A-11/1/KONV-2012-0071 „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”
- TÁMOP-4.2.2-C-11/1/KONV-2012-0008 „IKT a tudás és tanulás világában-humán teljesítménytechnológia (Human Performance Technology) kutatások és képzésfejlesztés”

Nemzetközi kutatási pályázatok száma: -

Az EU forrásból megvalósuló programok alakulása:

A bevételi források jelentős hányadát (saját bevételeink közel 50%-át) tették ki az Európai Unió forrásai a 2014-es évben is, így ezek szakmai megvalósulása kiemelt szerepet tölt be az Intézmény életében. Sajnálatosan bevételek szempontjából hagytak kívánnivalót 2014-ben pályázataink, azonban ez inkább a késedelmesen kiírt pályázatokra és nem a Dunaújvárosi Főiskola pályázati aktivitására vezethető vissza.

2014. évben négy előző évekről áthúzódó Európai Unió projektünk szakmai megvalósítása folyt.

A TÁMOP-4.2.2.A-11/1/KONV-2012-0027 "Nagy teljesítőképességű szerkezeti anyagok kutatása" c. projektünk két részből áll, ezek az ultrafinom szemcseméretű tömbi anyagok ill. a reaktortartály anyagában lejátszódó folyamatok kutatása. A projekt célzott alapkutatás jellegéből következik, hogy a két anyag típusra ill. az ilyen anyagokban lejátszódó folyamatokra vonatkozó elméleti és kísérleti háttérrel kidolgozzuk és ennek a tudásnak és a képességnek a birtokában az ipari alkalmazás számára konkrét információkkal szolgálunk.

A TÁMOP-3.2.4.A-11/1-2012-0055 Dunaújvárosi Főiskola Könyvtár az egész életen át tartó tanulás feltételeinek megteremtését, hatékony könyvtárszolgáltatásfejlesztés megvalósítását tűzte ki célul. Ezért hangsúlyt kell fektetni a szövegértő-olvasás fejlesztésére, képessé kell tenni a tanulókat az olvasási stratégiák készség szintű használatára, biztosítva számukra, hogy jobb eséllyel

induljanak. Továbbá, a könyvtári szolgáltatások bővítése érdekében az e-Corvina integrált rendszer fejlesztésére kerül sor.

GOP-1.1.1-11-2012-0078 A projekt célja megteremteni az európai űripar egyik magyar gyártóbázisát. A célpiac az európai, amerikai és távol-keleti űripar, amiből csak az európai évi 5milliárd Euro volument jelent. Ezen belül a műholdgyártás kb. 4 milliárd Euróval jelenik meg. A magyar célkitűzés 4 millió Euro volumen elérése. Ez hallatlan nagy előrelépés lesz, hiszen jelenleg csupán 0,5 millió Euró az európai űripari részvételünk. A projekt összhangban áll az EC trenddel: az unió a következő 7 éves ciklusban 5,9 milliárd Eurót szán a GMES témára, ebből 4,8 milliárd Euro jut műholdakra és földi kiszolgáló egységekre. Nemzeti érdek, hogy ebben a programban a korábbinál nagyobb mértékben - mint megvalósító is - részt vegyünk, hiszen az űripar csúcstechnikát követel meg, ahol nagy a hozzáadott érték

TÁMOP-4.2.2-C-11/1/KONV-2012-0008 Jelen kutatásunk arra fókuszál, hogy az IKT teljes hatásmechanizmusát feltárja, tudományosan megalapozza a képzésfejlesztés irányát. Ennek megfelelően 5 kutatási terület (modul) indokolt, amelynek koherenciáját az adja, hogy kulturális örökségünk jellemzően közgyűjteményekben őrződik, az intézményesített tudásátadás letéteményese az iskola, a tanár és tanuló, s mindebben az IKT, különösen az Internet, amely új helyzetet generál.

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

A jelen beszámolóval érintett költségvetési évben is számos projekt indult. Célterületük, szakmai irányultságuk rendkívül sokrétű: környezetbarát szemléletű anyagtudományi kutatások megvalósítása, az idegen nyelvi képzési rendszerünk fejlesztése (mely a hallgatók munkaerő-piaci bevilását, elhelyezkedését jelentősen segíti, valamint csökkenti a lemorzsolódást és támogatja a diploma megszerzését), nemzetközi informatikai együttműködéssel e-learning alapú képzések elterjesztése, sportszolgáltatásaink támogatása, valamint családbarát hallgatói és munkahelyi környezet kialakításának fejlesztése.

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 524.690 eFt, a felhalmozási célúak 32.099 eFt pénzeszközátvételt jelentettek 2014-ben.

Bár pályázataink 100%-os támogatási intenzitásúak, utófinanszírozásuk nehézségeket okoz – különösen projektzáraskor – az Intézmény által megelőlegezett, csak hónapokkal később megtérülő források tekintetében.

3/b/1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (32.099 eFt)

Államháztartáson belülről származó támogatási bevételeink többsége valamilyen pályázat keretében érkezik a Főiskolára a megvalósítani kívánt pályázati cél érdekében. Ez az összeg jelentősen alulmaradt tervezési elképzeléseinkhez képest, mely érték a 180.000 eFt-os tervezetthez képest 17,8%-os teljesítésnek felel meg.

3/c) Bevétel beszédésével 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 előfordul a fizetési határidőn túli kifizetés.

Folyamatos felülvizsgálat alatt állnak a kintlévőségek, amiről a Költségvetési Főfelügyelőt is havi rendszerességgel tájékoztatja a Gazdasági Osztály. Az egyenlegközlőkön kívül időnként ügyvédi és egyéb felszólításokra is sor kerül.

A 2014. évi Beszámoló készítés előtt alapos mérlegelést követően a Gazdasági Osztály kisösszegű, illetve behajthatatlan vevői tartozásokat vezetett ki a nyilvántartásokból. Ezek együttes összege 709.828,- Ft, amiből kisösszegű követelés 153.702,- Ft, behajthatatlan követelés 556.126,- Ft volt.

3/d) Előző évi előirányzat-maradvány átvétele

A 2014. év végén rendelkezésre álló előirányzat-maradvány kötelezettségvállalással terhelt volt (848.410 eFt). Az adott évi Költségvetési Beszámolóban kimutatásra kerültek a különböző jogcímek szerinti összegek, melyek felhasználása a 2014. év során megtörtént a kötelezettségvállalások dokumentumai alapján.

4. Az előirányzat-maradvány feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

4/a) Az előirányzat-maradvány alakulása, a 2014. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

A 2014. évi kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány 760.575 eFt volt. Az előirányzat-maradvány összegéből önrevízió alapján elvonásra felajánlott maradvány 159.222 eFt volt, ami az alábbiak szerint oszlik meg:

- Egyéb jogszabályon alapuló előirányzat maradványa, mely Kormányhatározaton alapuló bérkompenzációból visszafizetendő összeg 1.235 eFt
- Egyéb maradvány: 157.987 eFt
- Az egyéb maradvány összetétele:
 - Államilag támogatott (rész)ösztöndíjas teljes idejű hallgatókkal kapcsolatos támogatás jogosultságot meghaladó többlete: 59.597 eFt
 - Képzési támogatás elszámolása alapján befizetési kötelezettsége: 85.114 eFt
 - PPP kiegészítő támogatás befizetési kötelezettsége: 14.716 eFt
 - Speciális programok támogatásának elismert többlete: -1.440 eFt

A fennmaradó – kötelezettségvállalással terhelt - rész PPP üzemeltetési, valamint egyéb szállítói tartozások rendezésére, illetve uniós projektek megvalósításához kerül felhasználásra, összecszerúságát tekintve: 601.353 eFt összegben.

4/b) A 2014. évben keletkezett maradvány keletkezésének oka, összetétele (feladatmaradás, áthúzódó kötelezettségek, bevételi többletek, stb.)

A tárgyévet 760.575 eFt előirányzat-maradvánnyal zárta a Főiskola.

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 59.597 eFt-ot tesz ki.

A 2014. évi költségvetésben biztosított képzési támogatás elszámolása során az utólag megállapított jogosultság: 380.005 eFt volt a FIR adatai alapján, így a rendelkezésre álló támogatás (465.119 eFt) meghaladta a jogosultság mértékét. A különbözetet (85.114 eFt) visszafizetési kötelezettség terheli.

A speciális programokra nyújtott támogatás viszont -1.440 eFt-tal, alulfinanszírozott volt (fogytékos hallgatók után).

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)

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.

A 102/3 hrsz.-on lévő „B” épületet TIOP pályázat keretében – hallgatói rendezvényekre is alkalmas közösségi terek céljára 2013-ban alakította ki a Főiskola. Az épület minimális felújításon esett át a használhatóság érdekében. Az ideszánt bútorok aktiválására 2014-ben kerülhetett sor.

Ugyancsak pályázati forrásból (TÁMOP 2.4.5.) valósult meg a 37. számú Kollégiumi épület földszintjén a Főiskola dolgozói, valamint a levelezős hallgatók gyermekei számára a Családi Napközi. A beruházás nagyban támogatta a Főiskola, családbarát munkahelyként való elismerését.

Szintén pályázat biztosított lehetőséget arra, hogy a korábban létrehozott Gleeble Laborban működő Gleeble berendezéshez új vezérlő szoftver kerüljön telepítésre.

A Struktúraátalakítási Alap terhére 2013. év végén vásárolt járművek (mikrobusz, és tehergépjármű) 2014 folyamán kerültek aktiválásra. Mindkét jármű hiánypótló beszerzés volt jóváhagyott költségterv alapján.

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%.

„Az intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, nonprofit gazdasági társaságok, gazdasági társaságok (Kft., Zrt.)” adatairól az 1/d.2. és az 1/e. pontok részletes információkat nyújtanak.

8. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

Követelés jellegű sajátos elszámolások

A 2014. évi Mérlegben a Főiskola összesen 1.673 e Ft-ot mutatott ki Követelés jellegű sajátos elszámolásként. Melyből Készletekre adott előlegek 1052 e Ft értékben szerepel a Mérlegben. A dolgozóknak kiadott illetményelőlegek összege 548 e Ft-ot tesz ki, amely folyamatosan térül vissza az illetményekből történő rendszeres levonásokkal, továbbá 33 e Ft, egyéb különféle adott előlegek és 40 e Ft Megelőlegezett TB és családtámogatási ellátások hóközi kifizetése miatti követelés.

Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások

A Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások között kimutatott összesen 21.567 e Ft-os összeg, mely egyrészt 184 e Ft Termékértékesítés, szolgáltatásnyújtás során vevőktől forintban kapott előleg. A fennmaradó részből 21.231 e Ft a Neptun gyűjtőszámláról, program hiba miatt áthelyezésre került összeg, melyet 2015. év elején visszautalásra került a gyűjtőszámlára. Ezen kívül további 152 e Ft idegenforgalmi adóval kapcsolatos Más szervezetet megillető bevételek elszámolása.

9. A letéti számla pénzforgalma

Letéti számlával a Főiskola nem rendelkezik.

10. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

A Dunaújvárosi Főiskolát a 2013. év Beszámolója alapján 61.215 eFt visszafizetési kötelezettség terhelte az irányító szerv felé, melyet 2014. évben maradéktalanul teljesített. Forrása a Struktúraátalakítási Alap volt előzetesen jóváhagyott költségterv alapján.

11. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott összefoglaló információk

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

A Dunaújvárosi Főiskola 2014-ben eseményekben bővelkedő, gazdaságilag stabil évet zárt.

A Struktúraátalakítási Alap terhére biztosított, a PPP projektek finanszírozási nehézségeinek rendezésére is fordítható állami támogatásnak köszönhetően a PPP tartozásállomány 2013. év végi nagyságrendje miatt indult peres ügy a felek közötti egyezség megkötésével lezárult, újabb adósság nem keletkezett.

Az üzemeltetés 2013. április 1-jei intézményi átvételével jelentős kiadáscsökkenést realizált a Főiskola, azonban a feladatellátás a PPP konstrukcióban felújított épületek arányában megduplázódott úgy a műszaki- üzemeltetési, mint a gazdasági területeken létszámbővülés nélkül.

Ugyancsak a Struktúraátalakítási Alap 130 M Ft-os támogatása nyújtott lehetőséget Főiskolának az előző évi – főleg a hallgatói létszám csökkenéséből adódó 61.215 eFt-os visszafizetési kötelezettség teljesítéshez, valamint az olyan Intézményi stratégiai jelentőségű projektek megvalósításához, folytatásához, mint a HASIT, KIKK, Duális Képzés, Keleti Nyitás/Nemzetközi Campus Program.

Bár minden évben jelentős munka és anyagi ráfordításokat áldoz a Főiskola a beiskolázási propagandára, ennek ellenére a kedvezőtlen demográfiai hatások ellensúlyozására fordított energia csak minimális mértékben térül meg. Sajnálatos, de a hallgatói létszám növekedéséről ez évben sem számolhatunk be.

A jó esetben stagnáló hallgatói létszám mellett viszont jelentős sikert ért el az Intézmény a külföldi hallgatók beiskolázása terén. Immár összesen a 2014/2015 tanév I. félévét tekintve 171 fő, a II. félévét tekintve 132 fő különböző nemzetiségű hallgató teszi világszerte ismertté a Dunaújvárosi Főiskolát.

Míg az oktatási területen a csökkenő hallgatói létszám, a lemorzsolódás csökkentése, nyertes pályázataink „kezelése” jelentett kihívást, addig a gazdasági területet az állandó jogszabályváltozások követése, a kapcsolódó szoftver aktualizálások mielőbbi elvégzése állította nehéz feladat elé.

Elmondható, hogy a **2014. év a kiemelt ellenőrzések éve volt**, hiszen az Állami Számvevőszék, a Kormányzati Ellenőrzési Hivatal, az Emberi Erőforrások Minisztériuma Belső Ellenőrzési Főosztályának párhuzamosan folyó ellenőrzései hónapokon keresztül is nehezítették a feladatellátást. Miközben az alábbi jogszabályváltozásokra való felkészülés és alkalmazás is kihívás elé állította a gazdasági szervezet dolgozóit:

- A 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről 2014. január 1-jétől hatályos, így 2014. volt az első év a gyakorlati alkalmazás terén.
- A jogszabályoknak megfelelő működés és gyakorlati megvalósítás érdekében folyamatos ügyviteli szoftver korrekciók
- A KIR-EOS kapcsolat problematikája
- NEPTUN-EOS rendszer közötti kommunikációs kapcsolat nehézségei – megtöbbszöröződött számú hallgatói számla kezelése

Gazdálkodási adatok:

2014. évi költségvetés eredeti előirányzata 926.200 eFt támogatást, és 2.150.000 eFt saját bevételt tartalmazott, mely összesen 3.076.200eFt-os előirányzata 71.500 eFt-tal alacsonyabb volt a 2013. évi induló előirányzattól.

Támogatási előirányzat:

Évközi pótelőirányzatként kapta meg a Főiskola az EMMI, mint irányító/felügyeleti szerv közbeiktatásával az NFM támogatási forrásai terhére a PPP finanszírozásához 2014. évre vállalt állami önrészt, mely 405.759 eFt volt. Ugyancsak pótelőirányzati

forrást jelentett a bérkompenzáció, sport csillag ösztöndíj, valamint prémium évek programra nyújtott támogatás, valamint a fentiek szerinti Struktúraátalakítási Alap 130.000 eFt-ja.

Össességében év végéig a Főiskola részére különböző jogcímenen biztosított összegekkel a költségvetési támogatás 1.476.502 eFt-ot tett ki.

Saját bevételek:

2014. évre 2.150.000 eFt saját bevételt tervezett a Főiskola, melyből összesen 1.439.168 eFt teljesült. Jelentős bevételi elmaradás történt a pályázatok terén, de egyéb saját bevételek is alul teljesültek, mely beavatkozások szükségességére hívja fel a vezetés figyelmét. A 2014. év pályázatairól a 1. sz. melléklet tartalmaz információkat. Ugyan indokul szolgálhat az a tény, miszerint a korábbi pályázati kiírások lezárultak, az újak még nem nyíltak meg, azonban egyéb bevételi források feltérképezése nélkül anyagi nehézségekkel kell szembenéznie a Főiskolának.

A 2014. év stabilitásában fenti problémák mellett kiegyensúlyozó szerepet játszott a Főiskola 2013. évi előirányzat-maradványa (848.410 eFt), mely tartalékkal szolgált esetleges pervesztés esetére.

Megállapítható, hogy az összbevételek 33,1%-al alacsonyabb szinten teljesültek a tervezetthez képest.

Sajnos, ez a trend még 2015 első negyedévére is jellemző.

Ez a tény, valamint a Költségvetési Beszámoló adatai alapján kiszámolt normatív mutatók nehéz 2015-ös pénzügyi évet prognosztizálnak. A rendelkezésre álló támogatás tekintetében az utólagos tételes elszámolások szerint jogosultságot meghaladó többlettel zárta az évet a Főiskola.

A felsőoktatási intézmények 2014. évi szöveges beszámolójának elkészítéséhez adott szempontok szerinti értékelés

I. Hallgatókkal kapcsolatos juttatások/előirányzatok (187.956 e Ft)

A Főiskola a hallgatói normatívát (119 eFt/fő/10 hó) ~800 fő első alapképzéses, államilag finanszírozott nappali tagozatos hallgató után kapta 95.200 eFt értékben. A 2014. március 15-i és október 15-i FIR-ben szereplő statisztikai átlaglétszáma alapján (593 fő) az öt megillető támogatás 70.567 eFt, vagyis 24.693 eFt-tal több támogatást kapott, mint ami tárgyévi adatai alapján megillette volna.

A BURSA és a Köztársasági ösztöndíjknál a rendelkezésre álló támogatás meghaladta a jogosultságot, előbbi 3.504 eFt-tal, utóbbi 884 eFt-tal. Az összevont Tankönyv,- jegyzet,- sport és kulturális támogatás is túlffinanszírozott volt 2.469 eFt-tal 2014-ben.

2014. október 15-i statisztika szerint köztársasági ösztöndíjban a 2013/2014 tanév 1. félévében 4 fő, a 2014/2015 tanév 1. félévében 5 fő részesült.

Míg a kollégiumi támogatásra biztosított forrás 460 kollégista normatíváját (116,5 Ft/fő/10hó) tartalmazta, valójában 245 főre volt jogosult az Intézmény, ami 25.047 eFt-os túlffinanszírozást mutat. A lakhatási támogatásra biztosított pénzeszköz (19 200 eFt) 60 eFt/fő/10 havi normatívával 3.000 eFt-tal több volt, mint a jogosultság 270 fő után.

Összességében a hallgatókkal kapcsolatos tényleges jogosultság **128 359 eFt**, a 2014-ben rendelkezésre álló 187.956 eFt-tal szemben (ld. **3. sz. melléklet**).

Az Intézmény az 50/2008. (III.14.) Kormányrendelet I. sz. melléklete szerint képzési támogatásként 100%-os beállási szint mellett 85.114 eFt összegű visszafizetésre kötelezett a fentiekben részletezett, hallgatói létszámcsökkenésre visszavezethető 59.597 eFt összegű befizetendő támogatás mellett.

Kollégiumi támogatás – szociális viszonyok:

A Dunaújvárosi Főiskolán a Kollégium szervezetileg 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 évesekére augusztusban, a Főiskolai felvételi után kerül sor. Tanév közben a megüresedett férőhelyekre a kollégiumi felvételi folyamatos.

Kollégiumi információk:

Feladatkör, tevékenység bemutatás

A DF Kerpely Antal Kollégium (továbbiakban KAK) 4 épületben helyezi el hallgatóit. Ebből 1 épület saját (33 –as kollégium), 2 épület PPP konstrukciójú (35, 37) és egy bérelt épület (Simmelweis 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 az Universitas Service Kh. Np. Kft. üzemeltetésében.

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 kapcsolatba áll a DF Hallgatói Önkormányzatával.

A Kollégium saját épületét és bérleményét a DF üzemelteti külső vállalkozók, és saját dolgozók bevonásával. A PPP konstrukciójú kollégiumoknál az üzemeltetés szintén a DF feladata lett 2013. április 01-től.

A DF KAK állományban 7 fő tartozik (kollégium igazgató 1 fő, kollégiumi tanár 2 fő, adminisztrátor 2 fő, gondnok 2 fő).

2014-ben a kollégiumok és férőhely számuk:

Megnevezés	33-as Kollégium (saját)	35-ös Kollégium (PPP)	37-es Kollégium (PPP)	Simmelweis 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, hűtőszekrényrel 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 Főiskola központi segítsége nélkül a kollégium nem tud önállóan kigazdálkodni.

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 2014 évben hallgató létszáma a THIH kimutatás alapján: 2.170 fő
Ebből kollégiumban lakik a hallgatók több mint 16% -a 348 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 sportegyesületekkel, és kulturális eseményekkel kapcsolatos létszámelhelyezést jelent), illetve ezen időszakban végezzük az adott évre vonatkozó felújításokat, nagyjavításokat és karbantartásokat.

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	157	62	183	146
Szolgálati férőhely		31		
VII. emelet (szolg. száll.)		14	14	
Levelezős férőhely				
HOTEL		90		
Egyéb	3	7	3	

A kollégiumi férőhelyeknél a magyar hallgatók a 33, 37 és Semmelweis kollégiumban kerülne elhelyezésre 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.

2014. novemberében közel 60 fő kínai hallgató érkezett, akik a Semmelweis kollégiumba kerültek elhelyezésre.

DF hallgatói struktúra és lakhatási támogatásra jogosulta száma:

	Fsz. képzés	Főisk. képzés	Alapképzés	Mesterképzés	Összesen
DF hallgatók száma összesen	2170				
ebből kollégisták száma	55		286		
ebből államilag támogatott kollégista	48		176		
ebből lakhatási támogatásra jogosult	54		229		
ebből államilag támogatott	48		176		
külföldi kollégista			80		
fogyatékosysággal élő hallg.					
hátrányos helyzetű hallg.					
GYES-en, GYED-en lévő hallg.	0		0		
félárva hallg.					

A időközi beköltözések során **2014. évre a kollégisták száma 348 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	102	14	116	157	74%
35-ös Kollégium (PPP)	2	47	49	62	79%
37-es Kollégium (PPP)	110	23	133	183	73%
Saját koll. összesen	214	84	298	402	74%
Semmelweis Kollégium (BÉRELT)	18	32	50	146	34%
Összesen	232	116	529	548	64%

2014 évben a kollégiumban támogatásból megvalósult fejlesztés nem történt. 2014 évben csak a legszükségesebb amortizációs hibák kerültek kijavításra.

A kollégiumban az elkövetkező években szükségszerű egy átfogó felújítás tervezése. Az épületek 8 illetve 12 éve kerültek felújításra. A fentiek alapján mind a bútorkészlet, mind az épület belső felületei felújításra szorulnak. Ennek forrást – mivel a PPP

kollégiumoknál nem hoztak létre felújítási (amortizációs) alapot –, a DF-nek saját forrásból kell megoldania előzetes egyeztetések és tervezések alapján.

- 1. A számszaki beszámoló 7., 11/A., 11/B., 12. 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.)**

A 11/A., 11/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 2013/2014. tanév második félévében erre a juttatásra 4 fő volt jogosult. A 2014/2015. tanév első félévében 5 fő 4 hónapra kapott Köztársasági ösztöndíjat a Dunaújvárosi Főiskolán. A folyósított 2.380 eFt-os támogatásból e számok alapján 884 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 2014-ben 11 900 eFt volt, mely az 593 fős jogosult létszám alapján 2.469 eFt-tal több volt az Intézményt megillető (7.057 eFt) összegnél, mely a Költségvetési Beszámoló jóváhagyását követően rendezésre kerül. E támogatás megosztásának gyakorlati megvalósítását a **3. sz. melléklet** részletezi.

Sport, kultúra támogatás:

A 2013-as évben 1279, a 2014-es évben pedig 953 fő nappali tagozatos hallgatónak biztosítottunk heti sportolási lehetőséget tanóra keretén belül.

2014.02.01-napjától Kiemelt sportösztöndíjra lehet félévente pályázni a hallgatóinknak. Maximálisan 6 fő veheti igénybe ezt az ösztöndíjat, aminek az összege 70.000 Ft/hó. 2014-es évben 6 fő nyerte el főiskolánk hallgatói közül.

A TÁMOP-4.1.2.E-13/1/KONV-2013-0002 pályázat keretében főiskolánkon 2014. július 1-től Sportiroda lett kialakítva.

A 2014-es év fontosabb sportprogramjai, sportszolgáltatásai:

- Sportesemények szervezése
- Mentor program kialakítása.
- A testnevelési órák koordinálása a DF-DSE-vel közösen.
- A hallgatók felé történő kommunikáció a mentor programmal kapcsolatban valamint a főiskolán tartandó sporteseményekről.
- A Magyar Egyetemi – Főiskolai Sportszövetséggel (MEFS) való kapcsolattartás.
- MEFS versenyeken való részvétel koordinálása.
- SportPont programban való részvétel és ennek kommunikációja.
- Sportolók egyéni tanrenddel való segítése a tanulmányaik alatt

K+F tevékenység értékelése (A Költségvetési Beszámoló 7. sz. melléklete alapján)

A Dunaújvárosi Főiskola „K+F” tevékenysége általában 3 fő finanszírozási forrásra épült, azonban 2014-ben ez csak kettőre koncentráldott:

- | | |
|----------------------------------------------------------------|-----------|
| - Költségvetési támogatás: | 1.033 eFt |
| - Átvett pénzeszközök K+F feladatra (előző évi maradványból) : | 3.535 eFt |

2014-ben összességében 4.568 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 voltak biztosítani, így az intézmény regionális ipari kapcsolatainak fejlesztését és ezáltal a gyakorlati képzés tárgyi feltételeinek bővítését is szolgálták.

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.

2013-2014-re ez a tevékenység minimálisra csökkent az innovációs járulék felsőoktatást érintő jogszabályi lehetőségeinek beszűkülése megszűnése óta.

A Dunaújvárosi Főiskolán a K+F tevékenység fejlesztésére, koordinálására, összefogására, nyilvántartására létrehozott szervezeti egység az Innováció Menedzsment Központ volt, 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

Köfémme, 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 2014-ben több saját szervezésű konferenciája volt (Tudomány Hete /több konferencia/, pályázatok keretében szervezett konferenciák /pl.: Duna Stratégia/). A Dunaújvárosi Főiskola oktatói, kompetens egyéb alkalmazottai jelentős számú külföldi és hazai konferencián vettek.

A Költségvetési Beszámoló 12. sz. mellékletben szerepeltetett jogcím adatok elemzése

A képzési támogatás létszámfüggő adatai, a PPP hozzájárulás és a speciális programok elszámolási eredményei tükröződnek vissza a 12. sz. melléklet összesítő táblázatán. Sajnálatos módon szinte valamennyi támogatási jogcímnél az elszámolás összesen 159.222 eFt negatívumot eredményezett a Főiskolának.

A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése:

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 igaz 2014 évre is, azonban a negatív országos tendenciákkal, piaci/környezeti és demográfiai hatásokkal szemben eredményeket felmutatni igen nehéz feladat.

Tevékenységeinek pozitív jellege az infrastrukturális fejlesztések terén vitathatatlan. Önállóvá válását megelőzően megfogalmazott stratégiai tervei következetesen megvalósultak, immár igazi felsőoktatási Campus lett az egykori főiskolai karból. Jelenlegi egyik legnagyobb feladata a hallgatói létszám növelése, melyre a 2014 évi Beszámoló adatai is rávilágítanak.

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 az előző években a pályázatoknak 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, a hallgatói sikeresség szervezett támogatásától, az intézményközi és ipari (kutatás-fejlesztési, képzési) megállapodásoktól, a nemzetközi campus-jelleg erősítésétől, és mindezekkel együtt a hallgatói létszám növelésétől 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, 2014. április 22.

Mészáros Virág
kancellár

<u>Mellékletek:</u>	1. sz. melléklet	Dunaújvárosi Főiskola új organogramja
	2/A. sz. melléklet	Költségvetési támogatás 2014
	2/B. sz. melléklet	Központi költségvetésből kapott támogatás tételei 2014
	3. sz. melléklet	Hallgatók pénzbeli juttatásai
	4. sz. melléklet	2014. évi EU-s pályázati bevételek
	5. sz. melléklet	PPP kiadások összetétele
	6. sz. melléklet	A Dunaújvárosi Főiskola képzéseinek hallgatói létszámadatai