



GAZDASÁGI FŐIGAZGATÓSÁG

A DEBRECENI EGYETEM 2008. ÉVI SZÁMSZAKI BESZÁMOLÓJELENTÉSÉNEK SZÖVEGES ÉRTÉKEELÉSE



Debrecen, 2009. április 15.

TARTALOMJEGYZÉK

I.	FELADATKÖR, TEVÉKENYSÉG.....	4
I.1.	ELLÁTOTT TEVÉKENYSÉGI KÖR, SZAKMAI FELADATOK	4
I.2.	INTÉZMÉNYI SZERKEZETI VÁLTOZÁSOK.....	6
I.3.	HALLGATÓI VÁLTOZÁSOK.....	6
I.3.1.	Hallgatói létszám	6
I.3.2.	Köztársasági ösztöndíj	10
I.3.3.	Egyéb ösztöndíjak (Bursa, Esélyegyenlőség)	10
I.3.4.	Kollégiumi támogatás – szociális viszonyok	10
I.3.5.	Tankönyv- jegyzet- sport- kulturális támogatás	12
I.3.6.	Tudományos Diákköri Tevékenység	13
I.3.7.	GYES-GYED támogatás.....	13
I.4.	HALLGATÓI MOBILITÁS	16
I.5.	KÉPZÉSI SZERKEZET VÁLTOZÁSA	17
I.6.	GYAKORLÓI INTÉZMÉNYEK VÁLTOZÁSAI	22
I.6.1.	Gyakorló iskolák, óvodák.....	22
I.7.	K+F TEVÉKENYSÉG	24
I.7.1.	Hazai és külföldi kutatási pályázatok.....	24
I.7.2.	Hazai és nemzetközi konferenciákon való részvétel és rendezés	25
I.8.	VÁLTOZÁSOK AZ INTÉZMÉNYI SZOLGÁLTATÁSBAN.....	26
I.8.1.	Informatika.....	26
I.8.2.	Sport.....	29
I.8.3.	Könyvtár.....	31
I.9.	MEGVALÓSULT ÉS FOLYAMATBAN LÉVŐ BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK.....	32
I.9.1.	A Debreceni Egyetem Központi Egységeinek beruházásai, felújításai.....	32
I.9.2.	Pályázatból megvalósult/megvalósuló beruházások, felújítások.....	35
I.9.3.	PPP konstrukciójú kollégiumi fejlesztések	38
I.9.4.	A 2008. évi legjelentősebb beruházási, felújítási feladatok bemutatása AMTC.....	39
I.9.5.	Az OEC felújítási és beruházási feladatai	45
I.9.6.	A megvalósított és folyamatban lévő beruházások a Tudományegyetemi Karokon	47
II.	AZ ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA.....	49
II.1.	A FŐBB KIADÁSI TÉTELEK ALAKULÁSA	50
II.1.1.	Az előirányzatok évközi változásai a Debreceni Egyetemen	50
II.1.2.	Az előirányzatok kiadási jogcím szerinti alakulása	53
II.1.3.	A személyi juttatások előirányzat alakulásának bemutatása, a létszámváltozások	55
II.1.4.	A dologi kiadások előirányzatának és teljesítésének változása	57
II.1.5.	A felhalmozási kiadások előirányzatainak alakulása	57
II.1.5.1.	AMTC felhalmozási kiadási előirányzatának alakulása	58
II.1.5.2.	Az OEC felhalmozási kiadási előirányzatának alakulása	59
II.1.5.3.	TEK felhalmozási kiadási előirányzatának alakulása	59
II.1.5.4.	A Központ felhalmozási kiadási előirányzatának alakulása	60
II.1.6.	A Debreceni Egyetem teljesített kiadásainak alakulása 2008-ban.....	61
II.1.7.	A tervezési egységek teljesített kiadásainak alakulása	63
II.1.7.1.	Az Agrár-és Műszaki Tudományok Centruma teljesített kiadásainak	65
II.1.7.2.	Orvos- és Egészségtudományi Centrum teljesített kiadásainak alakulása	66
II.1.7.3.	A Tudományegyetemi Karok teljesített kiadásainak alakulása.....	69
II.1.7.4.	A Központi Szervezeti Egységek teljesített kiadásainak alakulása.....	71
II.1.8.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, bevételek alakulása.....	72
II.2.	A BEVÉTELEK ALAKULÁSA, JELLEGE, TIPUSAI BEMUTATÁSA, RENDSZEREZÉSE	74
II.2.1.	Agrár- és Műszaki Tudományok Centrumának teljesült bevételei.....	76
II.2.2.	Tudományegyetemi Karok teljesült bevételei	79
II.2.3.	Orvos- és Egészségtudományi Centrum teljesült bevételei.....	80
II.2.4.	Központi Szervezeti Egységek teljesült bevételei	80
II.3.	ELŐIRÁNYZAT MARADVÁNY	81
II.3.1.	A 2008. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei	81

II.3.2.	<i>A Debreceni Egyetem 2008. évi előirányzat-maradványának alakulása</i>	82
II.4.	A DEBRECENI EGYETEM 2008. ÉVI 6. SZÁMÚ FEKETE TÁBLÁJÁNAK SZÖVEGES ELEMZÉSE.....	85
III.	EGYÉB	88
III.1.	A GAZDÁLKODÁS ÉS A VAGYONVÁLTOZÁS ÖSSZEFÜGGÉSEI	88
III.1.1.	<i>Az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése</i>	89
III.2.	A DEBRECENI EGYETEM VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGE	94
III.3.	A DEBRECENI EGYETEM KÖLTSÉGVETÉSÉBŐL KISZERVEZETT TEVÉKENYSÉGEI	94
III.4.	A DEBRECENI EGYETEM FELÜGYELETE ALÁ TARTOZÓ TÁRSASÁGOK	95
III.4.1.	<i>A Debreceni Egyetem felügyelete alá tartozó társaságok, alapítványok.....</i>	95
III.5.	AZ EGYETEMI DOLGOZÓK LAKÁSEPÍTÉSÉNEK, VÁSÁRLÁSÁNAK TÁMOGATÁSÁRA FORDÍTOTT KÖLCSÖN	103
III.6.	EURÓPAI UNIÓS PROGRAMOK KERETÉBEN ELVÉGZETT FELADATOK	104
III.6.1.	<i>AMTC</i>	105
III.6.2.	<i>OEC.....</i>	106
III.6.3.	<i>Tudományegyetemi Karok.....</i>	108
III.7.	EGÉSZSÉGÜGYI FELADATELLÁTÁS 2008-BEN A DEBRECENI EGYETEMEN	109
III.8.	A HÁROMÉVES FENNTARTÓI MEGÁLLAPODÁS KERETÉBEN BIZTOSÍTOTT TÁMOGATÁS ELSZÁMOLÁSA	110
III.8.1.	<i>Megállapodás keretében vállalt teljesítménymutatók teljesítésének első éves tapasztalatai. .</i>	110
III.8.2.	<i>Fenntartói megállapodás feladatainak alakulása jogcímenként</i>	121
III.8.2.1.	<i>Hallgatói juttatásokhoz nyújtott támogatások.....</i>	122
III.8.2.2.	<i>Közüktatási feladatellátás támogatása</i>	127
III.8.2.3.	<i>Képzési normatív támogatás.....</i>	127
III.8.2.4.	<i>Tudományos normatív támogatás.....</i>	128
III.8.2.5.	<i>Egyes speciális feladatokhoz nyújtott támogatás.....</i>	129
IV.	A KÖLTSÉGVETÉSI ÉV ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE	132

I. Feladatkör, tevékenység

Az intézmény azonosító adatai

Az intézmény neve:	Debreceni Egyetem
Az intézmény törzskönyvi azonosító száma:	329750
Az intézmény honlapjának a címe:	http://www.unideb.hu

I.1. ELLÁTOTT TEVÉKENYSÉGI KÖR, SZAKMAI FELADATOK

A Debreceni Egyetem alapító okirat szerinti alaptevékenysége 2008-ban:

- Agrár, bölcsészettudományi, gazdaságtudományok, informatika, jogi és igazgatási, műszaki, művészet, művészetközvetítés, orvos- és egészségtudományi, pedagógusképzés, társadalomtudományi, természettudomány területekhez tartozó tudományágakban alapképzést, mesterképzést, egységes, osztatlan képzést, továbbá szakirányú továbbképzést folytathat, s e képzésben oklevelet ad ki.
- A szakindítási engedélyek alapján kifutó rendszerben egyetemi és főiskolai szintű képzést folytat.
- Egészségügy, egyéb szolgáltatások, elektrotechnikai-elektronika, informatika, kereskedelem, marketing, üzleti adminisztráció, közgazdaság, mezőgazdaság, művészet, közművelődés, kommunikáció, oktatás, szociális szolgáltatások, ügyvitel szakmacsoportokban felsőfokú szakképzést folytathat s e képzésben bizonyítványt ad ki.
- Részt vesz a közoktatási, továbbá a felsőoktatásnak nem minősülő szakképzési és az ágazati törvényekben meghatározott egyéb képzési feladatok megvalósításában.
- Szakorvos, szakfogorvos, szakgyógyszerész, klinikai szakpszichológus, népegészségügyi szakember képzése, valamint más felsőfokú végzettséggel rendelkezők egészségügyi szak- és továbbképzése.
- A képzéshez kapcsolódó képzési területeken, tudományterületeken, illetve művészeti ágakban, alap-, alkalmazott és kísérleti kutatásokat és fejlesztéseket, tudományszervezést, technológiai innovációt, valamint az oktatást támogató egyéb kutatásokat végez.
- Részt vesz az egészségügy és agrárgazdaság körébe tartozó feladatok ellátásában a vonatkozó külön jogszabályok, rendelkezései szerint.
- Közoktatási intézmény alapítójaként és fenntartójaként közoktatási feladatokat lát el, pedagógusképzést folytató intézményként gyakorló közoktatási intézmény fenntartója.
- A gyakorlati képzés céljaira tanüzemet, tangazdaságot üzemeltet.
- Egészségügyi ellátás céljából egészségügyi szolgáltatót létesít és tart fenn klinikai központként.

- A nemzeti és az egyetemes kultúra és a művészetek közvetítésével, művelésével és fejlesztésével, az anyanyelvi és az idegen nyelvi ismeretek átadásával, fejlesztésével hozzájárul a hallgatók felkészítéséhez az értelmiségi létre.
- Az oktatás, kutatás és a művészeti tevékenység színvonalas ellátásához szükséges nemzetközi kapcsolatok fejlesztése és ápolása.
- Tankönyv- és jegyzetkiadási, taneszköz fejlesztési tevékenység végzése.
- Az alaptevékenységi körbe tartozó hallgatók részére saját szervezésben tankönyv- és jegyzetellátás, könyvtári és laboratóriumi szolgáltatás, kollégiumi elhelyezés, kulturális és sportolási lehetőségek nyújtása, továbbá olyan szolgáltatások nyújtása, amelyek a hallgatók beilleszkedését, egészséges életvitelét és egészségügyi ellátását szolgálják.
- Diákkotthoni szolgáltatás nyújtása.
A Campus Hotel a Debrecen belterületi 10796/11 hrsz. alatt felvett, a természetben Debrecen, Kassai út 26. sz. alatt fekvő 20.352 m² alapterületű ingatlanon helyezkedik el két különálló „A” (2.802m²) és „B” (2.792 m²) beépített alapterülettel. A szolgáltatás kezdésének időpontja 2005. szeptember 01., az indulás időpontjától számítva a kollégiumi férőhelyek igénybevétele folyamatosan 90% fölötti. A Campus Hotelbe minden karról kerülhetnek hallgatók elhelyezésre.
- Könyvtára – nemzeti gyűjtőkörű könyvtárként – részt vesz a tudományos és szakkönyvtári ellátásban.
- Az alkalmazásában lévő közalkalmazottak ellátásával kapcsolatos feladatok elvégzése a vonatkozó jogszabályok szerint.
- Az intézmény infrastruktúrájának fenntartásával és folyamatos fejlesztésével kapcsolatban saját szervezetében lát el feladatokat.
- Feladatai teljesítése érdekében gazdasági, továbbá belső ellenőrzési feladatot ellátó funkcionális szervezeti egységet, valamint igazgatási, szervezési, műszaki szolgáltató és más, a működést biztosító funkcionális szervezeti egységeket működtet.

Alapító okirat szerint a Debreceni Egyetem kiegészítő tevékenységei:

- A hallgatók számára olyan képzés, illetve szolgáltatás nyújtása, amely közvetlenül nem kapcsolódik a képzési és kimeneti követelményekben, a szakmai és vizsgakövetelményekben és a tantervekben, illetve szakképzési programokban foglalt tanulmányi kötelezettségek teljesítéséhez.
- Felvételi előkészítő és egyéb tanfolyamok tartása.
- Továbbképzés tartása.
- Felnőttképzési tevékenység.
- Az Országos Képzési Jegyzékben szereplő, szakképesítést nyújtó, iskolarendszeren kívüli szakképzés folytatása.
- Kivételes zenei tehetségű fiatalok számára előkészítő tagozat működtetése.
- A képzéshez kapcsolódó tudományterületeken, művészeti ágban, kultúraművelés és fejlesztés, művészeti, szaktanácsadói és egyéb tevékenység folytatása.

- Egészségbiztosítás által nem finanszírozott gyógyító, egészségügyi és népegészségügyi szolgáltatás nyújtása.
- Az intézményi infrastruktúra szabad kapacitásainak hasznosítása (kiadói tevékenység, nyomdaipari szolgáltatások, nyomdaipari termékek gyártása, munkahelyi vendéglátás, üzemi étkeztetés, sportlétesítmények és oktatást szolgáló helyiségek, valamint kollégiumi szálláshelyek bérbeadása).
- Nyelvvizsgáztatási tevékenység.
Az egyetem kiemelt fontosságúnak érzi a nyelvtudás és a nyelvvizsga megszerzésének elősegítését, mely érdekében Idegennyelvi Központot működtet.

I.2. INTÉZMÉNYI SZERKEZETI VÁLTOZÁSOK

A Tudományegyetemi Karok korábbi elnöke a Magyar Tudományos Akadémia elnökévé történő megválasztása miatt kezdeményezte elnöki megbízásának visszavonását, ezért 2008-ban az egyetem rektora pályázatot írt ki a Tudományegyetemi Karok elnöki tisztségére. Az új elnök 2008. július 1-től 2011. június 30-ig került megválasztásra.

2008. június 30-án a Mezőgazdaságtudományi Karon, a Közgazdaságtudományi Karon és a Hajdúböszörményi Pedagógiai Főiskolai Karon járt le a dékán megbízása. 2008. július 1-től 2012. június 30-ig ezeken a karokon az új dékáni vezetés végzi tevékenységét.

A Tudás- és Technológiai Transzfer Iroda 2008. május 15-től az egyetem rektorának közvetlenül alárendelt központi egység lett.

2008. október 3-tól az egyetemen esélyegyenlőségi referens látja el az egyetem esélyegyenlőséggel összefüggő feladatait. Ugyancsak ezen időponttól az egyetem rektora megbízást adott ki egy új rektori megbízott részére az információbiztonsági feladatok ellátására.

2008. évben egyetemi tanári kinevezést kapott 13 fő, főiskolai tanári kinevezést 4 fő. 1 fő tudományos tanácsadóvá lett kinevezve.

I.3. HALLGATÓI VÁLTOZÁSOK

I.3.1. Hallgatói létszám

A Debreceni Egyetem átlagolt összlétszáma a PhD hallgatókkal együtt 2005-ben 27166, 2006-ban 27952, 2007-ben 28310, 2008-ban 28952, a növekedés évenként 2,9 %-os, 1,3 %-os, majd 2,3 %.

A bolognai képzési rendszer kiteljesedésével dinamikusan megnőtt az alapképzési szakokra járók átlagolt létszáma, a 2005. évi 556-ról 2006-ra 3761, 2007-ben 8314, 2008-ban 12673, és ez a terület még tovább fog növekedni az újabb szakok

felfutásával. Az alapképzések teljes körű bevezetésével párhuzamosan a hagyományos egyetemi és főiskolai szintű szakok már nem indulhattak, tehát a fokozatos csökkenés felmenő rendszerben érthető.

A 2006-ban elindított új felsőfokú szakképzéseknek köszönhetően 2006-ról 2007-re 201-ről 278-ra nőtt a szakképzésben hallgatói jogviszonnyal résztvevők átlagolt száma, ez közel 40 %-os növekedés. 2007 és 2008 hasonló adatait összevetve a létszámemelkedés 91 %-os.

A szakirányú továbbképzésekre járók száma fokozatosan csökken: 1868, 1621, 1271, 937 az átlagolt hallgatói létszám az utóbbi négy évben. A meredek mérséklődés a hagyományos továbbképzések iránti lecsökkent érdeklődéssel, a már végzetek nagy számával, a piacképes szakok 2008-ban történő megújításával, majd 2009-től való indításával magyarázható.

A kiegészítő képzéseket felváltják a mesterképzések. A kifutó szakokon 2007-ben közel ezer fő, 2008-ban közel 600 fő tanult.

A képzési szintek közötti létszám-megoszlás mellett a fenti táblázat a tagozatonkénti és a finanszírozási formák közötti megoszlást is tartalmazza. A PhD hallgatók nélkül számolt létszámokkal a finanszírozott hallgatók száma 16033, 16630, 17412, 18128 az utóbbi négy évben, tehát folyamatos a növekedés 3,7 %-os és 4,7 %-os, 4,1 %-os ütemmel, míg a költségtérítések száma valamelyest csökkent. 2008-ban a finanszírozottak és a költségtérítések aránya (PhD nélkül) 64 % : 36 %. Ha a doktoranduszokat is beszámítjuk, akkor az arány nem változik.

1. táblázat A Debreceni Egyetem hallgatói létszámának alakulása (két félév átlagolva; Ph.D. képzés nélkül)

	Felsőfokú szakképzés		Főiskolai szintű alapképzés		Alapképzés (bachelor)		Egyetemi szintű alapképzés		Mesterképzés		Osztatlan képzés		Szakirányú továbbképzés		Államilag finanszírozott		Költségtérítéses	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008
Nappali tagozatos hallgatók	264,0	400,0	2366,0	1384,5	6081,0	9392,0	8930,5	6930,5	6,5	75,0	1247,0	2024,0	18,0	33,0	15640,5	16282,5	3272,5	3956,5
Levelező tagozatos hallgatók	14,0	131,0	2828,0	1601,0	2226,5	3277,0	1833,0	1378,5	14,0	191,0	224,5	257,0	1253,0	865,5	1771,0	1845,0	6622,0	5856,0
Esti/távoktatás tagozatos hallgatók			76,0	53,5	6,5	3,5	148,5	122,5						38,5			231,0	218,0
Összesen	278,0	531,0	5270,0	3039,0	8314,0	12672,5	10912,0	8431,5	20,5	266,0	1471,5	2281,0	1271,0	937,0	17411,5	18127,5	10125,5	10030,5

Doktoranduszok létszáma

2. táblázat: doktoranduszok létszáma 2005-2008

	2005	2006	2007	2008
Államilag finanszírozott	386	401	395	398
Költségtérítéses	439	398	378	396
Összesen	825	799	773	794

A doktoranduszok összlétszámának csökkenő tendenciája megállt, 2008 októberében már 845 PhD hallgató szerepelt a nyilvántartásban, a növekmény jelentős. Az államilag finanszírozottak száma kevésbé nőtt, mint a költségtérítések létszáma.

A hallgatói juttatások belső felhasználásának bemutatása, értékelése

Intézményünkben a felsőoktatási hallgatók juttatásairól és az általuk fizetendő egyes térítésekről szóló 51/2007. (III. 26.) Kormányrendelet által meghatározott keretek között folyik a hallgatói juttatások kezelése. A Hallgatói Önkormányzat rendelkezik a jogszabályok által előírt jogosultságokkal a hallgatói juttatások kezelése terén. Az intézményi hallgatói térítési és juttatási szabályzat egyetemi szinten egységes elvek alapján határozza meg az egyes ösztöndíjak és juttatások felosztását és felhasználását. A tanulmányi ösztöndíjak odaítélése során csak az egymással ténylegesen összehasonlítható teljesítményű (pl. azonos szakra és azonos évfolyamra járó) hallgatókat sorolják egy kategóriába, az elért tanulmányi eredmények alapján rangsorolják, és ez alapján ösztöndíjsávokba sorolják őket. Az egyes sávokban egy hallgatóra jutó ösztöndíjösszegek egyetemi szinten kerülnek megállapításra.

Meg kell jegyezzük, hogy a hallgatói normatívából a szociális ösztöndíjak arányának növekedése ahhoz vezetett, hogy a tanulmányi ösztöndíjak egy hallgatóra jutó összege nagymértékben lecsökkent. A szociális ösztöndíjak arányának a kormányrendeletben előírt, három év alatt végbemenő fokozatos növekedése a jogalkotó eredeti szándéka szerint nem érintette volna hátrányosan a tanulmányi ösztöndíjakat, mivel a tervezett képzési hozzájárulásból származó bevételek felét a tanulmányi ösztöndíjak keretének növelésére kellett volna fordítani. A 2008-as népszavazás után azonban hatályon kívül helyezték a képzési hozzájárulásra vonatkozó rendelkezéseket, a szociális ösztöndíjak arányának növekedése a tanulmányi ösztöndíjak rovására viszont változatlan maradt. Emiatt az egyetemnek át kellett alakítania a tanulmányi ösztöndíjak sávozási rendszerét, több sávban is csökkentenie kellett az egy hallgatóra jutó összeget, amely jelentős elégedetlenséget váltott ki a hallgatók körében.

Mindazonáltal a szociális ösztöndíjra jogosult hallgatók egyre nagyobb része tartozik valamely, a rendelet szerint kiemelt kategóriába, különösen a nagycsaládosok közé. A rendelet a kiemelt kategóriákba tartozó hallgatók esetében az egy főre jutó jövedelem vizsgálata nélkül írja elő a kiemelt összegű szociális ösztöndíj folyósítását. Így fordulhat elő, hogy szüleik jövedelemigazolása alapján több milliós jövedelmű családba tartozó hallgatóknak kell havi 23.800 Ft-ot folyósítani a nagycsaládos státuszuk miatt. Ugyanakkor olyan hallgatóknak, akiknek eltartója két nyugdíjas vagy munkanélküli szülő, illetve egy testvérük van, sok esetben nem tud az illetékes

bizottság szociális ösztöndíjat odaítélni a rendelet alapján kötelező kifizetések teljesítése után megmaradó keret szükségessége miatt.

A fentiek alapján **szükségesnek látjuk a kormányrendelet módosítását, a rászorultsági elv fokozottabb érvényesítését.** Javasoljuk a hallgatói normatívából a tanulmányi és a szociális ösztöndíjakra fordítható arány visszaállítását a 2007-es állapotba, továbbá a szociális ösztöndíjakra jogosult hallgatók körének megállapításakor bizonyos felső jövedelemhatár megállapítását a kiemelt kategóriákba tartozó hallgatók esetében is, mivel **a jelenlegi helyzet az adófizetők pénzének nem hatékony felhasználása.** Ezt az álláspontunkat az egyetem Hallgatói Önkormányzata is támogatja.

I.3.2. Köztársasági ösztöndíj

A 2007/2008. tanévben 129, a 2008/2009. tanévben 134 kiváló hallgatónk nyerte el a köztársasági ösztöndíjat. 2007 nyarán 186, 2008. nyarán már 275 a pályázati kiírásnak mindenben megfelelő pályázatot nyújtott be a Debreceni Egyetem, a pályázók közül választotta ki az oktatási és kulturális Miniszter a 134 legkiválóbb hallgatót és adományozott részükre 34.000 Ft/fő/hó köztársasági ösztöndíjat.

I.3.3. Egyéb ösztöndíjak (Bursa, Esélyegyenlőség)

A Bursa ösztöndíj intézményi része jogcímen 1000-5000 Ft/fő/hó, a Bursa ösztöndíj önkormányzati része jogcímen 1000-12000 Ft/fő/hó került folyósításra. A támogatottak létszáma a 2007/2008-as tanév második félévében 3855 fő, a 2008/2009-es tanév első félévében 3686 fő volt, amely 481 fővel több, mint egy évvel korábban. A két félév közti különbséget a júniusban oklevelet szerzett hallgatók jelentik. Tehát tovább folytatódik a Bursa ösztöndíjban részesülők számának növekedése, amely a következő években még erőteljesebb lehet, mivel az 51/2007. (III. 26.) Kormányrendelet augusztusi módosítása az ösztöndíjra jogosultak körét kiterjesztette a költségtérítéses képzésben részt vevő hallgatókra is.

Miniszteri ösztöndíjban 81 külföldi, illetve határon túli magyar hallgató részesült a kormányrendelet által meghatározott összegben.

I.3.4. Kollégiumi támogatás – szociális viszonyok

A kollégiumi férőhelyek száma – a Campus Hotel diákotthon nélkül – a 2008. tavaszi félévében 3466, majd az őszi félévben 3836 főre módosult. Ez az eltérés a felújítási programmal magyarázható. 2008. augusztus végén fejeződött be PPP konstrukcióban a Markusovszky Lajos II. Kollégium felújítása, ezáltal 319 férőhellyel bővült a

kapacitás. A felújítással egyidejűleg az egyetem legrégebbi épületében működő Markusovszky Lajos I. Kollégium bezárásra került.

A kollégiumba jelentkező hallgatók tanulmányi eredményük és szakmai, közéleti tevékenységük, valamint szociális helyzetük alapján nyerhetnek felvételt, meghatározott, egyetemi szinten egységes pontrendszer alapján.

A felvételi eljárás adatai szerint a kollégiumba felvételüket kérő hallgatók 74%-át vettük fel, ami országos viszonylatban is nagyon magas bekerülési arány. Ez az arány közel azonos az előző évvel. A kollégiumi férőhelyek feltöltöttsége minden egységben 100%-os.

A PPP konstrukcióban épített Campus Hotel diákokthoz a fent említett férőhelyeken túlmenően a 2008. évben 920 fő nyert felvételt.

A kollégiumi ellátási szint kollégiumonként eltérést mutat, de az alapszolgáltatások minden egységben biztosítottak. Az egyetemen évek óta folyó kollégiumi felújítási program eredményeként a kollégiumok szolgáltatási színvonala folyamatosan javul, jelenleg a kollégiumi és diákokthozonai férőhelyek 70 %-a öt éven belül épült vagy felújított épületben található.

A Markusovszky Lajos II. Kollégium felújítása miatt kieső férőhelyek pótlására az egyetem a tavaszi félévben férőhelyeket bérelt. Összesen 200 fő került elhelyezésre a bérleményekben (Cívis Grand Hotel Aranybika: 85 fő, Hotel Itália: 115 fő). A bérelt férőhelyek teljes költsége 29.095.000.- Ft volt, amely a lakhatási támogatás kollégiumi fejlesztésre és férőhelybérletre fordítható része terhére került kifizetésre.

Lakhatási támogatás

A lakhatási támogatás 30 %-a hallgatói támogatásra (a szociális ösztöndíjkeret részeként), 70 %-a kollégiumi férőhelyek bérletére, illetve kollégiumi fejlesztésre használható fel. A lakhatási támogatás normatívájára a tavaszi félévben 7758 fő, az őszi félévben 9675 fő volt jogosult.

A lakhatási támogatás férőhelybérletre és fejlesztésre fordítható részéből egyetemi központi hatáskörben kerül finanszírozásra a Campus Hotel férőhelyeinek bérleti díjából a kollégiumi támogatás és a hallgatói befizetések levonása után maradó különbözet, illetve a korábban említett kollégiumi felújítás miatt szükséges külső férőhelyek bérleti díja. Az ezen költségeken felül megmaradt összeget a centrumok saját hatáskörben használhatták fel kollégiumi fejlesztésekre.

Szociális viszonyok

A felsőoktatásban részt vevő hallgatók juttatásairól és az általuk fizetendő egyes térítésekről szóló 51/2007. (III. 26.) kormányrendelet alapján a hallgatói juttatások rendszere 2007-ben alapvető átalakuláson esett át. A Debreceni Egyetemen a 2007/2008-as tanévtől kezdve az augusztus 1-jén hatályba lépett rendelet alapján összevonásra került a hallgatói normatíva szociális támogatásra jutó kerete, a

hallgatóknak kifizethető pénzbeli lakhatási támogatás, illetve a hallgatóknak kifizethető tankönyv- és jegyzettámogatás kerete, amely keretből egy közös szociális ösztöndíjkeret került létrehozásra.

A szociális ösztöndíjak odaítélésének rendszerét a Szenátus által 2007-ben elfogadott új egyetemi hallgatói térítési és juttatási szabályzat egyetemi központi hatáskörbe vonta. Az új rendszer alapján a kollégiumi felvételtől és a szociális ösztöndíjakról az Egyetemi Kollégiumi Felvételi és Szociális Bizottság (KFSZB) határoz. Ezáltal biztosítható lett a rászorultság elvének maradéktalan érvényesülése, vagyis az, hogy egy hallgató azonos pontszámra azonos összegű szociális ösztöndíjat kap, függetlenül attól, melyik karra jár.

Az új rendszer működésének első teljes költségvetési éve a 2008-as év volt. A DE-n a mind a 2007/2008-as tanév második, mind a 2008/2009-es tanév első félévében a szociális ösztöndíjban részesült hallgatók túlnyomó többsége beletartozott a rendelet által kiemelt valamely kategóriába. A rendszeres szociális ösztöndíjban, illetve az elsőévesek esetében egyszeri alaptámogatásban részesült hallgatók számát kategóriánként az alábbi táblázat tartalmazza:

3. táblázat: Szociális ösztöndíjban részesült hallgatók száma

	2007/2008. 2. félév	2008/2009. 1. félév
20 %-os kategória	1820	1892
10 %-os kategória	1248	1563
Más összegű támogatás (6000 – 10000 Ft/fő/hó)	888	1256
Összesen	3956	4711
Elsőévesek alaptámogatása	-	878

Az összevont szociális ösztöndíj keretről 2008-ban összesen (állami támogatás és átvett pénzeszköz együtt) 781.332.000.- Ft került kifizetésre.

I.3.5. Tankönyv- jegyzet- sport- kulturális támogatás

A jegyzettámogatás hallgatói támogatásra szolgáló részét a korábbi rendszer szerint a hallgatók az egyetemi jegyzetboltokban, illetve a karok jegyzetforgalmazóinál költhették el. A támogatást általában egyetemi kártya, könyvutalvány, valamint készpénz formájában kaptak meg. Mivel 2007. szeptembertől a jegyzettámogatási keret szintén beolvadt a szociális ösztöndíjak keretébe, a levásárolható könyvutalványok rendszere megszűnt.

Akkor több karon is problémaként merült fel, hogy mivel a hallgatók számára nem volt kötelező az adott félévi jegyzettámogatás levásárlása az adott félévben, sok esetben az egyes hallgatók támogatása több félévre visszamenőleg felhalmozódott. A jegyzettámogatás korábbi rendszerének megszűnésekor a felhalmozódott támogatás

elveszett. A hallgatók részéről azonban jogosan jelentkezett az igény, hogy a korábbi félévekben fel nem használt jegyzettámogatást megkapják. Ezért az egyetem a HÖK kezdeményezésére a hallgatók számára 2008-ban egyszeri pénzbeni támogatásként kifizette a korábbi félévekben felhalmozódott jegyzettámogatást.

A jegyzettámogatási normatíva jegyzet-előállításra fordítható része centrum hatáskörben került felhasználásra a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően.

I.3.6. Tudományos Diákköri Tevékenység

Az Országos Tudományos Diákköri Konferencia két évente kerül megrendezésre, a 2008-as év a 2009. évi konferenciák előkészítésének jegyében telt. A Debreceni Egyetemen 2008-ban jelentősen átalakult a tehetséggondozó program, ezen belül a tudományos diákköri tevékenység. Az egyetem új szabályzatot és finanszírozási rendet alakított ki és fogadott el.

I.3.7. GYES-GYED támogatás

A 2008. évben a Gyes-gyed (kifutó), valamint a Második tanári szakos (kifutó) hallgatók után járó minisztériumi kompenzációról az alábbi kimutatások adnak számot. Jogszabályi változás következtében a költségtérítés kiesése miatti kompenzáció kifutó rendszerű, 2008-ra mértéke az előző évi 42%-ra csökkent.

*4. táblázat: A TGYÁS-ben, GYED-ben, GYES-ben, GYET-ben részesülő hallgatók után járó jóváhagyott OKM kompenzáció
2007/2008. tanév II.félév*

Kar	Hallgatók száma (fő)	Kompenzáció összege (ezer Ft)
Agrárgazdasági és Vidékfejlesztési Kar	13	1 230,0
Állam- és Jogtudományi Kar	23	1 865,5
Bölcsészettudományi Kar	74	6 262,3
Egészségügyi Kar	79	6 141,0
Gyógyszertudományi Kar	1	383,5
Hajdúböszörményi Pedagógiai Főiskolai Kar	29	1 775,0
Informatikai Kar	11	1 326,9
Közgazdaságtudományi Kar	7	435,0
Mezőgazdaságtudományi Kar	3	277,5
Műszaki Kar	27	2 430,0
Természettudományi és Technológiai Kar	18	1 985,0
Összesen	285	24 111,7

5. táblázat: A TGYÁS-ben, GYED-ben, GYES-ben, GYET-ben részesülő hallgatók után járó jóváhagyott OKM kompenzáció
2008/2009. tanév I.félév

Kar	Hallgatók száma (fő)	Kompenzáció összege (ezer Ft)
Agrárgazdasági és Vidékfejlesztési Kar	13	1 230,0
Állam- és Jogtudományi Kar	12	1 014,0
Bölcsészettudományi Kar	57	4 660,8
Egészségügyi Kar	46	3 918,0
Gyermeknevelési és Felnőttképzési Kar	9	525,0
Informatikai Kar	6	694,7
Közgazdaságtudományi Kar	3	150,0
Mezőgazdaságtudományi Kar	3	277,5
Műszaki Kar	19	1 785,0
Természettudományi és Technológiai Kar	12	1 448,7
Zeneművészeti Kar	1	150,0
Összesen	181	15 854,0

6. táblázat: A 2. közismereti tanárszakos hallgatók után járó jóváhagyott OKM kompenzáció
2007/2008. tanév II. félév

Kar	Hallgatók száma (fő)	Kompenzáció összege (ezer Ft)
Informatikai Kar	9	1 141,2
Természettudományi és Technológiai Kar	48	5 692,0
Összesen	57	6 833,2

7. táblázat: A 2. közismereti tanárszakos hallgatók után járó jóváhagyott OKM kompenzáció
2008/2009. tanév I. félév

Kar	Hallgatók száma (fő)	Kompenzáció összege (ezer Ft)
Informatikai Kar	30	3 783,6
Természettudományi és Technológiai Kar	6	760,8
Összesen	36	4 545,0

A 2006-ban belépett gyes-gyed-es hallgatók támogatásával a statisztikai létszám és a szakcsoportnak megfelelő normatíva alapján a félévek közötti 8:4 arányú súlyozás szerint kell elszámolni.

8. táblázat: gyes-gyed-es hallgatók támogatása szakcsoportnak megfelelő normatíva alapján , 2007. október

Szakok-szakcsoportok	2007. október						
	Alapképzés (BA, bachelor)			Osztatlan képzés			Összesen
	Fő	Képzési normatíva eFt/fő/év	Képzési támogatás	Fő	Képzési normatíva eFt/fő/év	Képzési támogatás	
1	2	3	4=2*3	5	6	7=5*6	8=4+7
Közgazdasági	4	250	1000			0	1000
Jogi, igazgatási	4	250	1000			0	1000
Jogász			0	9	250	2250	2250
Bölcsész, társ.tud.	10	250	2500			0	2500
Tanító, óvó	7	250	1750			0	1750
Agrár	7	380	2660			0	2660
Műszaki	5	380	1900			0	1900
Természettudományi	1	380	380			0	380
Informatika	1	380	380			0	380
Szociális, pszichológia	16	380	6080			0	6080
Egészségügyi	11	572	6292			0	6292
Összesen	64		23 942	9		2 250	26 192

9. táblázat: gyes-gyed-es hallgatók támogatása szakcsoportnak megfelelő normatíva alapján, 2008. október

Szakok-szakcsoportok	2008. október						
	Alapképzés (BA, bachelor)			Osztatlan képzés			Összesen
	Fő	Képzési normatíva eFt/fő/év	Képzési támogatás	Fő	Képzési normatíva eFt/fő/év	Képzési támogatás	
1	9	10	11=9*10	12	13	14=12*13	15=11+14
Közgazdasági	2	260	520			0	520
Jogi, igazgatási	2	260	520			0	520
Jogász			0	6	338	2028	2028
Bölcsész, társ.tud.	5	260	1300			0	1300
Tanító, óvó	6	260	1560			0	1560
Agrár	6	390	2340			0	2340
Műszaki	13	390	5070			0	5070
Természettudományi			0			0	0
Informatika			0			0	0
Szociális, pszichológia	11	390	4290			0	4290
Egészségügyi	7	585	4095			0	4095
Összesen	50		19 695	6		2 028	21 723

I.4. HALLGATÓI MOBILITÁS

A teljes idejű képzésekre fogadott hallgatók karonkénti és tagozatonkénti létszámait az alábbi táblázat mutatja.

10. táblázat: A Debreceni Egyetem külföldi hallgatóinak 2008. október 15-i létszámadatai karonként

Kar	Nappali tagozat	Levelező tagozat	Esti/távokt. tagozat	Összesen
	(fő)	(fő)	(fő)	(fő)
ÁJK	25	4	-	29
ÁOK	1066	12	-	1078
AVK	15	1	-	16
BTK	207	39	3	249
EK	28	17	-	45
FOK	278	-	-	278
GYTK	49	-	-	49
HPFK	8	7	-	15
IK	99	13	1	113
KTK	61	8	-	69
MK	21	11	-	32
MTK	21	135	-	156
NK	4	1	-	5
TTK	247	7	-	254
ZK	2	-	-	2
Összesen	2131	255	4	2390

A külföldi teljes képzésre érkező hallgatóink száma 2005-ben 1343, 2006-ban 1541, 2007-ben 1873, 2008-ban már 2390 volt, tehát az emelkedés folyamatos. Míg 2006-ban 47 országból fogadtunk hallgatókat, 2007-ben 54, 2008-ban már 64 ország állampolgára tanult a Debreceni Egyetemen az alábbi megoszlás szerint.

11. táblázat: A Debreceni Egyetem külföldi hallgatóinak országonkénti megoszlása a 2008. október 15-i adatokkal

Ssz.	Ország	Hallgatók létszáma (fő)	Ssz.	Ország	Hallgatók létszáma (fő)
1.	Algéria	1	33.	Koreai Köztársaság	33
2.	Amerikai Egyesült Államok	42	34.	Kuba	1
3.	Arab Emírségek	2	35.	Lengyelország	4
4.	Ausztrália	1	36.	Libanon	1
5.	Ausztria	3	37.	Litvánia	1
6.	Banglades	1	38.	Malajzia	1
7.	Belgium	1	39.	Mauritius	3
8.	Bosznia és Hercegovina	1	40.	Mongólia	1
9.	Bulgária	1	41.	Nagy-Britannia	76
10.	Ciprus	40	42.	Németország	49
11.	Dél-afrikai Köztársaság	1	43.	Nigéria	131
12.	Egyiptom	1	44.	Norvégia	162
13.	Észtország	1	45.	Olaszország	3
14.	Finnország	6	46.	Oroszország	3
15.	Franciaország	8	47.	Pakisztán	5
16.	Gambia	2	48.	Portugália	1
17.	Ghana	8	49.	Románia	561
18.	Görögország	10	50.	Spanyolország	3
19.	Hollandia	3	51.	Srí Lanka	1
20.	India	11	52.	Svédország	93
21.	Indonézia	1	53.	Szaúd-Arábia	21
22.	Irak	2	54.	Szerbia	11
23.	Irán	146	55.	Szlovákia	112
24.	Írország	1	56.	Szudán	1
25.	Ízland	52	57.	Tajvan	13
26.	Izrael	337	58.	Togó	1
27.	Japán	13	59.	Törökország	16
28.	Jordánia	5	60.	Tunézia	1
29.	Kamerun	3	61.	Uganda	1
30.	Kanada	24	62.	Ukrajna	255
31.	Kenya	5	63.	Vietnám	57
32.	Kína	34	64.	Zimbabwe	1
				Összesen:	2390

I.5. KÉPZÉSI SZERKEZET VÁLTOZÁSA

A Debreceni Egyetem az egyetemi szintű és a főiskolai szintű alapképzések helyett folyamatosan vezette/vezeti be a bolognai képzési rendszert. 2004-ben és 2005-ben kísérleti jelleggel indítottunk el összesen 12 alapképzési szakot, 2006-ban teljes körben bevezettük 53 bachelor szakkal az új típusú képzést, már nem indítva a hagyományos egyetemi és főiskolai szakjainkat. 2007 szeptemberében a meghirdetett 58 alapképzési szakból 57-et tudtunk hallgatókkal feltölteni, 2008 szeptembertől 58 alapképzési szakon indult képzés. 2007 szeptemberében a művészet képzési területen is áttértünk az új típusú képzésre két alapképzési szakkal. A tervek szerint kb. 60-62 alapképzési szak jelentené a Debreceni Egyetem teljes alapképzési kínálatát. 2009 szeptembertől 60 alapképzési szakot hirdettünk a jelentkezőknek. A hagyományos képzéseink és az új, bolognai rendszerű működő szakjaink képzési területenkénti megoszlását és időbeli fejlesztését a következő táblázat mutatja be.

12. táblázat: a Debreceni Egyetem képzési szerkezete

Képzési területek	Hagyományos képzés kifizető rendszerben 2006.			Osztatlan képzési szakok 2006-tól	Bolognai rendszerű alapképzési szakok					Bolognai rendszerű mesterképzési szakok	
	Egyetemi szintű szakok	Főiskolai szintű szakok	Kiegészítő szakok		2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2007.	2008.
agrár	8	6	4	-	-	4	10	10	10		5
bölcsészet-tudományi	19	1	7	-	-	-	12	12	12		
társadalom-tudományi	5	2	2	-	-	-	4	6	6		
informatika	2	2	1	-	1	2	3	3	3	1	1
jogi és igazgatási	1	-	-	1	-	-	1	1	1		
gazdaság-tudományok	1	-	1	-	-	-	3	3	4		2
műszaki	-	9	1	-	-	3	8	8	8		1
orvos- és egészség- tudományi	4	6	1	3	-	3	4	4	4		3
pedagógus-képzés	-	1	-	-	-	-	1	1	1		
természet-tudomány	16	2	7	-	-	-	7	7	7		
művészet	17	21	17	-	-	-	-	2	2		2
Összesen	73	50	41	4	1	12	53	57	58	1	14+1*

* tanári

A 2008. év legfontosabb oktatási feladata a mesterképzési szakok rendszerének megalapozása, a szaklétesítések és szakindítások dokumentumainak kidolgozása, az akkreditációs folyamatok sikeres lebonyolítása volt. 2007-ben két mesterszakot (népegészségügyi és programtervező informatikus) hirdettünk meg, de csak a programtervező informatikust sikerült elindítani. A 2007-es előkészítő munka eredményeként 2008-ban már 15 mesterszak meghirdetését engedélyezte a minisztérium. A 2008. év végéig akkreditált 52 mesterszak mellett kidolgoztunk további 12 szakindítási kérelmet. A MAB ezek közül hetet nem támogatott, kettőt 2009. januárban támogatott (biomérnöki, környezetgazdálkodási agrármérnöki), háromról még nem született állásfoglalás. A következő táblázat bemutatja a 2008 végéig akkreditált mesterszakokat képzési területenként.

13. táblázat: akkreditált mesterszakok a Debreceni Egyetemen

Képzési terület	Ssz.	Mesterszak neve
agrár	1.	agrármérnöki
	2.	állattenyésztő mérnöki
	3.	élelmiszerbiztonsági és minőségi mérnöki
	4.	kertészmérnöki
	5.	növényorvos
	6.	természetvédelmi mérnök
	7.	vidékfejlesztési agrármérnöki
bölcseztudományi	8.	amerikanisztika
	9.	anglisztika
	10.	emberi erőforrás tanácsadó
	11.	esztétika
	12.	filozófia
	13.	finnugrisztika
	14.	klasszika-filológia
	15.	magyar nyelv és irodalom
	16.	német nyelv, irodalom és kultúra
	17.	néprajz
	18.	neveléstudományi
	19.	pszichológia
	20.	szlavisztika
	21.	történelem

Képzési terület	Ssz.	Mesterszak neve
gazdaságtudományok	22.	nemzetközi gazdaság és gazdálkodás
	23.	számvitel
	24.	vállalkozásfejlesztés
	25.	vezetés és szervezés
informatika	26.	gazdaságinformatikus
	27.	programtervező informatikus
jogi és igazgatási	28.	közigazgatási
műszaki	29.	létesítménymérnöki
művészet	30.	karmester fúvószenekari
	31.	klasszikus énekművész
	32.	klasszikus hangszerművész
	33.	kóruskarnagy
orvos- és egészségtudomány	34.	egészségpszichológia
	35.	egészségügyi szociális munka
	36.	népegészségügyi
	37.	táplálkozástudományi
társadalomtudományi	38.	egészségpolitika, tervezés és finanszírozás
	39.	informatikus könyvtáros
	40.	szociálpolitika
	41.	szociológia
természettudomány	42.	alkalmazott matematikus
	43.	anyagtudomány
	44.	biológus
	45.	fizikus
	46.	geográfus
	47.	hidrobiológus
	48.	környezettudomány
	49.	matematikus
	50.	molekuláris biológia
	51.	vegyész
	52.	tanári

A már megszerzett fokozatra és szakképzettségre épülő szakirányú továbbképzéseket miniszteri szinten 2006. szeptemberben újraszabályozták, az új feltételeknek megfelelően megkezdtük a korszerűbb, rugalmasabb továbbképzések kidolgozását. Egyértelmű tendencia, hogy a hagyományos továbbképzéseink iránt csökken az érdeklődés, a 2007. októberi statisztika szerint 1085 fő, a 2008. októberi szerint 807 fő vett részt ilyen típusú képzésben. A 2008.év egyik fő feladata a rendszer megújítása, az új továbbképzések kialakítása, engedélyeztetése volt.

2008 végéig 85 új szakirányú továbbképzést regisztrált az Oktatási Hivatal a Debreceni Egyetemre. 2007-ben 14 féle felsőfokú szakképzés volt regisztrálva a

Debreceni Egyetemre hallgatói jogviszonnyal, 5 szakképzést tanulói jogviszonnyal három különböző szakközépiskolában gesztoráltunk. 2008-ban az új szakmai és vizsgáztatási követelményeket tartalmazó rendeletek kiadása után meg kellett újítanunk valamennyi felsőfokú szakképzésünket, 2008 végére 17 féle új felsőfokú szakképzést regisztráltattunk. Az FSz képzésben résztvevők száma jelentősen nőtt (2007. október: 347; 2008. október: 642), de kívánatos tovább bővíteni a piacképes kínálatunkat e téren is.

A Debreceni Egyetem egyik fontos célkitűzése az, hogy felnőttképzési tevékenysége bővüljön, alkalmazkodjon a piaci igényekhez. 2007-ben a Debreceni Egyetem 66 felnőttképzési tanfolyamán (általános képzés, szakmai képzés, nyelvi képzés, miniszteri rendelet szerinti képzés) 3898 fő vett részt, 2008-ban a 81 tanfolyamnak 5778 résztvevője volt. A DEOEC 37 szakmában 2007-ben 758 tanfolyamot, 2008-ban 863 tanfolyamot tartott. Az intézményben a felnőttképzési szolgáltatásokat (pályaorientáció, pályakövetés, képzési tanácsadás, elhelyezkedési tanácsadás, pályaorientációs- és korrekciós tanácsadás, álláskeresési technikák) 2007-ben 1104 fő, 2008-ban 1407 fő vette igénybe.

14. táblázat: Megvalósult tanfolyamok a 2008. évben

Ssz.	Egyetemi egység neve	Képzések száma	Képzésekben résztvevők száma (fő)
1.	Agrárgazdasági és Műszaki Tudományok Centruma Felnőttképzési és Távoktatási Központ	12	2153
2.	Agrárgazdasági és Műszaki Tudományok Centruma Idegennyelvi Képzési Csoport	27	253
3.	Bölcsészettudományi Kar	3	105
4.	Egészségügyi Kar	3	65
5.	Gyermekevelési és Felnőttképzési Kar	1	17
6.	Tudományegyetemi Karok Központja Idegennyelvi Központ	3	35
7.	Informatikai Kar	1	14
8.	Műszaki Kar	7	799
9.	Népegészségügyi Kar	19	2184
10.	Sportigazgatóság	1	15
11.	Természettudományi és Technológiai Kar	4	138
12.	Szak- és Továbbképzési Központ (orvosok folyamatos továbbképzése)	863* *a DEOEC és a régió által szervezett tanfolyam	6826** ** a DEOEC és a régió által szervezett tanfolyamok résztvevői
Összesen		81+863*	5778+6826**

I.6. GYAKORLÓI INTÉZMÉNYEK VÁLTOZÁSAI

I.6.1. Gyakorló iskolák, óvodák

A tervszámok alapján a közoktatási normatív támogatás 2007-ről 2008-ra 35 234 eFt-tal, a tényleges létszám alapján megillető támogatás 47 351 eFt-tal csökkent, mely a változatlan feladatellátás mellett igen jelentős bevételkiesést jelentett.

15. táblázat: A gyakorló közoktatási intézmények finanszírozása

adatok eFt-ban és %-ban

Sor-szám	Megnevezés	2007.	2008.	Változás	
				eFt	%
1		2	3	4=3-2	5=4/2
1	Tervezett normatív támogatás	1 145 354	1 110 120	-35 234	-3,08%
2	Elszámolás alapján a TEK-et ténylegesen megillető támogatás	1 155 565	1 108 174	-47 391	-4,10%
3	Normatív alapú költségvetési előirányzat (OKM által leutalt)	1 173 506	1 197 871	24 365	2,08%
4	Visszafizetési kötelezettség elszámolás alapján (3-2)	17 941	89 697	71 756	399,96%
5	Kiegészítő közoktatási előirányzat	48 492	20 000	-28 492	-58,76%

Megjegyzés: A tervezett normatív támogatás számítása az adott költségvetési évet megelőző év októberi tény adatára, és az adott év becsült októberi adatára épül.

16. táblázat: Az elszámolt közoktatási támogatás változása

2008. – 2007.

adatok eFt-ban

Sor-szám	Megnevezés	ZK	GYFK óvoda	AJGYI	KLGYI	KLGYG	Összesen
1		2	3	4	5	6	7=2+...+6
1	létszámváltozás hatása	-250	-10 773	-5 984	-3 612	-2 228	-22 846
2	norma változás hatása	-7	0	256		-474	-224
3	belépő támogatás hatása	0	0	48	176	0	224
4	megszűnő támogatás hatása	0	-144	-288	-328	-405	-1 164
5	számítási mód változás hatása	-55	13 004	-11 039	-13 813	-12 889	-24 792
6	elnyert kiegészítő támogatás változás	0	-884	3 036	-196	-545	1 411
7	Összesen (1+...+6)	-312	1 203	-13 970	-17 773	-16 541	-47 392

Az elszámolt támogatás csökkenése az alábbi okokra vezethető vissza:

- A tanulók, óvodások **létszáma, a jogszabály által meghatározott teljesítménymutató összetevői, valamint a jogosulti létszámok változása** (pl. tankönyv, étkeztetés stb.) összesen 22.846 eFt támogatás csökkenést eredményeztek.
- A **számítási módszer** 2007. szeptember 1-jétől **megváltozott**. A normatív támogatás számítási alapja nem a tanuló/óvoda létszám, hanem egy számított teljesítménymutató, melynek meghatározása az óvodai csoportokra, iskolai

évfolyamcsoportokra meghatározott átlaglétszámok, az óvodai nevelési, az iskolai tanítási és egyéb foglalkozási időkeretek, a pedagógusok heti kötelező óraszama figyelembevételével történik. Míg 2007. évben ennek negatív hatása csak időarányosan (4 hó), addig 2008-ban már teljes évben érezhető volt. 2008. évben a teljesítménymutatóra jutó norma egységes volt az óvodában, iskolában, mely kedvezőtlenül befolyásolta az iskoláknak járó támogatás összegét (AJGYI: -11.039 eFt, KLGYYI: -13.813 eFt, KLGYYG: -12.889 eFt), míg a korábban az iskolákhoz viszonyítva alacsonyabb normájú óvoda esetében kedvezően (GYFK óvoda: + 13.004 eFt). A számítás módszerének változása 2008-ban összesen 24.792 eFt támogatás csökkenést eredményezett.

- **Norma változás** hatása: -224 eFt, melynek oka a sajátos nevelési igényű tanulók támogatási kategóriáinak, és a hozzájuk rendelt normáknak a megváltozása.
- **Új támogatási tétel** 2008. szeptember 1-jétől a kiegészítő étkeztetési hozzájárulás az 5. évfolyamos tanulók részére. (+224 eFt)
- 2008. évre teljesen **megszűnt** a pedagógiai szakmai szolgáltatás támogatása. (-1.164 eFt)
- 2008. évben a költségvetési törvény (2007. évi CLXIX. tv.) 5. sz. melléklete szerinti, év közben teljesített többletfeladattal járó támogatás összege 1.411 eFt-tal volt több a 2007. évben elnyertnél.

17. táblázat: A tanulók/óvodások létszámának alakulása 2006. – 2008. évben
adatok főben és %-ban

Megnevezés	Tanulók/óvodások száma (október 1-i statisztika)			Változás			
	2006.	2007.	2008.	2007. - 2006.		2008. - 2007.	
				fő	%	fő	%
				5=3-2	6=5/2	7=4-3	8=7/3
1	2	3	4				
AJGYI	599	591	594	-8	-1,34%	3	0,51%
KLGYYI	684	682	681	-2	-0,29%	-1	-0,15%
KLGYYG	843	851	825	8	0,95%	-26	-3,06%
GYFK óvoda	300	288	261	-12	-4,00%	-27	-9,38%
Összesen	2 426	2 412	2 361	-14	-0,58%	-51	-2,11%

I.7. K+F TEVÉKENYSÉG

I.7.1. Hazai és külföldi kutatási pályázatok

A 2008-ban bevételt hozó, futó kutatás-fejlesztési pályázatok száma 445 volt, ezek gazdálkodási egységek szerinti megoszlása a következő volt:

18. táblázat: Kutatási pályázatok száma (hazai és nemzetközi megbontásban)

Tervezési egység	Hazai pályázat (db)	Nemzetközi pályázat (db)	Összesen (db)
AMTC	68	5	73
OEC	175	47	222
TEK	134	16	150
Összesen	377	68	445

A Debreceni Egyetem oktatói, kutatói és hallgatói 2008-ban is eredményesen pályáztak a különböző alapok, alapítványok támogatásaira. A korábbi évek tapasztalataihoz hasonlóan az egyetem pályázói az egyes pályázatokon az országosan rendelkezésre álló összegek 12-16, egyes esetekben még nagyobb százalékát nyerték el. Jelentősen növelték pályázati bevételeinket az NKTH Nemzeti Technológiai Program pályázatán elnyert támogatások.

Az OTKA kutatási pályázatán ismét sikeresen indultak oktatóink, kutatóink, két fordulóban 2008-ban összesen 920,407 millió forint támogatást nyertek el.

Kutatásaink jelentős hányada nemzetközi szintű és hatású, amit a publikációk helyei és a hivatkozási adatok igazolnak. A pályázatok (OTKA, OKM, NKFP, MTA, Környezetvédelmi Alap, stb.) keretében végzett K+F tevékenységet – igaz, néha 1-2 év késéssel – a pályáztatók rendszeresen értékelik, és az értékeléseket visszajuttatják az intézményekhez. Ezekből megállapítható, hogy a pályázatokban vállalt célok megfelelő, a legtöbb esetben kiváló szinten megvalósultak.

A pályázatokon elnyert K+F bevételek teljes egészében a pályázó egységeknél kerültek felhasználásra. A rezszi mértéke az adott pályázatban rögzített %-os mértékű volt.

A külföldi pályázati bevételek döntő (~78%) részét az Orvos- és Egészségtudományi Centrum kutatói nyerték el. A pályázatok első számú forrása az Európai Unió.

A kutatás-fejlesztési forrásokban – a pályázatok mellett – jelentős bevételt jelentenek a gazdálkodó és más szervezetektől kapott K+F megbízások. Az egyes egységek 2008-ban 230 ilyen projektet tartottak nyilván, ezek több, mint 800 millió forintos további bevételt jelentettek.

A K+F jelentős pozitív hatást gyakorol az egyetemi alapfeladatra, az oktatásra. A kutatási témákhoz kapcsolódó modern eszközök a kutatás-fejlesztési források segítségével kerültek az egyetemre és az oktatásba. Ezek beszerzése, működtetése és karbantartása az egyetemen folyó munka színvonalának fenntartásához elengedhetetlenül szükséges. A feladatok megfelelő szintű teljesítéséhez a jelenleginél magasabb összegű kutatástámogatás lenne szükséges és indokolt.

I.7.2. Hazai és nemzetközi konferenciákon való részvétel és rendezés

Konferenciákon való részvétel száma (hazai és nemzetközi megbontásban)

Oktatóink és kutatóink 2008-ban is számos hazai és nemzetközi konferencián vettek részt, melyhez anyagi forrást a kutatási pályázatok, illetve a hazai pályázati palettán sajnos egyedivé vált ún. Mecenatúra pályázatok biztosították. Az Egyetem Külső Kapcsolatok Igazgatósága 392 külföldi konferencia kiutazást regisztrált 2008-ban.

Saját szervezésű konferenciák száma (hazai és nemzetközi megbontásban)

A Debreceni Egyetem – hagyományaihoz híven – 2008-ban is számos hazai és nemzetközi szakmai rendezvénynek, konferenciának adott otthont:

19. táblázat: Konferenciák, rendezvények

Tervezési egység	Hazai	Nemzetközi	Összesen
AMTC	67	8	75
OEC	48	4	52
TEK	55	27	82
DE összesen	170	39	209

I.8. VÁLTOZÁSOK AZ INTÉZMÉNYI SZOLGÁLTATÁSBAN

I.8.1. Informatika

Az Informatikai Igazgatóság feladata a központi szolgáltatások és az egyetemi gerinchálózat üzemeltetése (amelybe beletartozik hardver és szoftver rendszerek karbantartása, frissítése és fejlesztése, valamint hibaelhárítás és szaktanácsadás minden érintett területen, ahol tevékenységét kifejezi); a fenti körön kívüli egyetemi informatikai szolgáltatások szakmai irányítása és felügyelete, valamint az informatikai tárgyú pályázatok és beruházások koordinálása.

Feladatok:

1. **Hálózat üzemeltetés**, hálózatfelügyelet, a hálózati infrastruktúrához kapcsolódó szolgáltatások (DNS, DHCP, NTP, VPN, eduroam wi-fi, RADIUS, SNMP, nagios, mrtg, dinamikus routing, IPv4 és IPv6 címtartományok kezelése és elosztása), a nagysebességű adatkommunikációs hálózatokkal kapcsolatos technológiai kutatás-fejlesztési tevékenység.
2. **Elektronikus levelezési** szolgáltatások. Levéltovábbítás (SMTP), levélszűrés, postaláda szolgáltatás (POP3, IMAP, webes levelezők).
3. **Központi felhasználó azonosítás** (LDAP, hálózati azonosító, AAI) és a hozzá kapcsolódó szolgáltatások üzemeltetése és fejlesztése (webes felhasználói felület).
4. **Belső egyetemi hitelesítés szolgáltató** (CA) üzemeltetése, egyéni és kiszolgálói tanúsítványok kiadása és kezelése (Terena SCS).
5. **Web- és adatbázis szerver üzemeltetés**, dinamikus, adatbázison alapuló weboldalak készítésének biztosítása a felhasználók számára.
6. **Egyetemi webszerver üzemeltetése**, az egyetemi portál működtetése, szoftvertár fenntartása, és az ezzel kapcsolatos adminisztratív teendők ellátása a széleskörűen elérhető, legális szoftverek számára.
7. **Központi tároló infrastruktúra** (storage) **üzemeltetése**, felügyelete és fejlesztése.
8. **Tárhely szolgáltatás** a felhasználók számára.
9. **Tanulmányi rendszer** (ETR) szerver oldali üzemeltetése.
10. **NIIFI regionális központi teendők** ellátása.
11. Az egyetemi informatikai **szolgáltatási igények adminisztrálása** és ügyintézése (WiFi, ADSL, videokonferencia).
12. Informatikai **pályázatok és beszerzések** lebonyolításában való részvétel.
13. Az Egyetem informatikai **szabályzatainak folyamatos karbantartása**.
14. **Helpdesk szolgáltatás** ellátása.
15. Az Igazgatóság működéséhez szükséges **tárgyi feltételek folyamatos biztosítása** (anyagok, eszközök rendelése, kivételezése, bizonylatkezelés, kis- és nagy értékű tárgyi eszközök nyilvántartása).
16. **Adminisztratív** tevékenység ellátása (levelezés, iktatás, határidő-figyelés, munkaidő nyilvántartás, pénzügyi nyilvántartás vezetése).

Változások az informatikai szolgáltatásokban:

1. Az Informatikai Igazgatóság által üzemeltetett **szolgáltatások színvonalának emelése** érdekében azokat minél szélesebb körben **redundáns és elosztott rendszereken** valósítjuk meg. A legkritikusabb szolgáltatások esetén átállítása megvalósult, de szükséges további szolgáltatások bevonása e rendszerbe.
2. A központi levélszűrő rendszer megerősítése lehetővé tette, hogy erős biztonsági követelményeket támasszunk az egyetemen található levelező szerverekkel kapcsolatban, és a spam elleni küzdelem újabb lépéseként lezártuk a központi tűzfalon annak a lehetőségét, hogy bármelyik hálózati csomópont bárhová közvetlenül küldhessen levelet. Természetesen mindenki számára biztosítottunk egy jól karbantartott, biztonságos email átjárót a levelezés zavartalansága érdekében.
3. A „Debreceni Egyetem Infokommunikációs Szolgáltatásainak Fejlesztése” **GVOP** pályázat keretében megvalósult az egyetem új portálja, melyet sikeresen bevezettünk.
4. Az egyetemi informatikai szolgáltatások átfogó szabályozása érdekében egy **biztonsági audit** készült, amely alapul szolgál egy közeljövőben elkészítendő ITIL szemléletű informatikai szabályzatrendszerhez.
5. Az **Eduroam** vezeték nélküli infrastruktúra bővítése kis lépésekben, de folyamatosan halad.
6. A **felügyeleti rendszert** folyamatosan fejlesztettük, bevezettük az **SMS riasztást**.
7. A **gerinchálózaton** az Orvos- és Egészségtudományi Centrum sávszélességét 10 Gbit/s-ra növeltük.
8. **Webes Single Sign On megvalósítást** vezettünk be Shibboleth alapokon, LDAP azonosítással. A NIIFI által koordinált országos AAI föderációba belépett a Debreceni Egyetem.
9. Az egyetemi **storage rendszert** SAN switch-ek beüzemelésével és további kiszolgálók csatlakoztatásával bővítettük.
10. **Részmunkaidős helpdesk ügyintézőt foglalkoztatunk** az egyetemi rendszerekkel (különösen a tanulmányi rendszerrel és a portállal) kapcsolatos felhasználói segítségnyújtás céljából. Munkatársunk kiváló angol nyelvtudása révén a nagyszámú külföldi hallgatónak is értékes támogatást nyújt.

Az év során az integrált gazdaságinformatikai rendszerünk, az SAP tekintetében alábbi fejlesztéseket hajtottuk végre a hatékonyabb működés érdekében.

Sor-szám	Fejlesztés neve	Fejlesztés leírása
1.	AM célprogram	A nagy mennyiségű, egyedileg nyilvántartott kis- és nagyértékű tárgyi eszközök tömeges módosítását megvalósító program, széles spektrumú és bővíthető felhasználási területtel.
2.	Üzletágak közötti kontrolling átkönyvelő program	A program segítségével az üzemgazdaságban könyvelt belső szolgáltatások hatása átkönyvelődik a szakfeladatok között.
3.	Pályázat-nyilvántartó rendszer	Kiépítettük az SAP interfészt a Pályázatnyilvántartó rendszerhez, továbbá koordináltuk annak tesztelését, adatmigrációját és éles üzemi használatba vételét.
4.	Neptun - SAP interfész kiépítése	Az SAP rendszer olyan jellegű továbbfejlesztése, hogy az új Neptun rendszerrel tudjon adatot cserélni. Az új interfész szakmailag és technikailag színvonalasabb az ETR rendszerénél használt interfésznél.
5.	Közbeszerzési egybeszámítás támogatása	A fejlesztéssel nyomon követhető, hogy az Egyetem a riport lekérésének időpontjáig egybeszámítási kategóriánként mekkora beszerzést eszközölt. Továbbá megteremtődött a közbeszerzési kiírás-, szerződés- és kötelezettségvállalás nyilvántartás vezetésének lehetősége az SAP rendszerben.
6.	SAP hozzáférés biztosítása	A központi egységek kijelölt kollégáinak SAP képzése és munkahelyükön az SAP hozzáférés biztosítása.
7.	Gazdasági folyamatok leírásának felülvizsgálata	A projekt folyamatban van, nagyságrendileg 35%-os készültséggel. Ennek eredményeként a gazdasági folyamatok ARIS modellezése aktualizálva lesz, továbbá az össze lesz kapcsolva az SAP-val.
8.	Egyéb fejlesztések	Az aktuális dolgozói állomány SAP-ba való havi automatikus betöltésének kialakítása; a vevő és szállítói törzsadatba beírt adószám teljes körű ellenőrzése; SAP Solution Manager alkalmazás installálása.
9.	Új szerver vétele, SAP hardver infrastruktúra optimalizálása	Az új szerverrel zárási időszakokban már nem fog belassulni az SAP rendszer. Ez akkor is így marad, ha tovább nő a felhasználók száma vagy új modult vezetünk be.
10.	Üzemeltetési színvonal növelése	A szerverek és munkaállomások biztonsági mentésének fejlesztése. A hardverpark cseréje, színvonalának növelése új eszközök vásárlásával (szerver, munkaállomás stb.).

I.8.2. Sport

1. A szakmai feladatokban, szervezeti felépítésben, működésben bekövetkezett változások bemutatása.

A Sportigazgatóság, mint a sport oktatását és a versenyeztetést koordináló szervezet központi egységként szolgálja az egyetemi feladatokat, integrálta a sport- és testnevelés területén dolgozó testnevelési csoportokat és azok munkatársait.

- Az integráció következtében a Sportigazgató munkáltatói jogot gyakorol a "*A munkáltatói jogkör gyakorlása a Debreceni Egyetemen*" című szabályzatban foglaltak szerint.
- Felügyeli és irányítja a Testnevelési Csoportok tevékenységét.
- Gazdálkodási jogosultsággal rendelkezik a Sportigazgatóság számára juttatott források felett (bérkeret - centrumok/TEK és a központ által tervezett, működési keret – centrumok/TEK által tervezett és hallgatói forrás)

A tevékenységet befolyásolta a hatékonyság működésre való törekvésünk és az eseménynaptárunk.

2. Elnyert pályázatok rövid szöveges bemutatása

- *Pro Renovanda Cultura Hungariae Alapítvány* pályázata (2008.)

Az élvonalban sportoló egyetemi csapatok (tollaslabda OBI, ffi röplabda NBI, női tenisz NBI, női kosárlabda NBI/B, férfi kosárlabda NBII, férfi tenisz NBII, férfi teke NBII, futsal NBII, sakk) és egyéni sportágakban sportoló hallgatók (atlétika, aerobik, vívás) éves felkészülésére, versenyeztetésére 200.000.- Forintot kapott a DEAC Sport Nonprofit Közhasznú Kft.

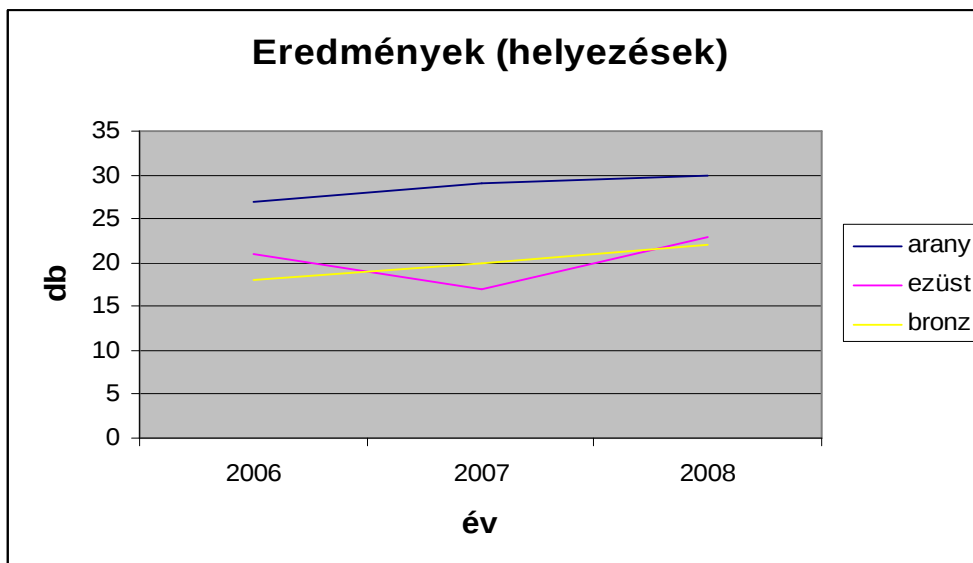
- *MEFS műhelytámogatására* meghirdetett pályázat (2008.)

A magas színvonalon versenyző nagyszámú szakosztályunk versenyeztetési költségeire való tekintettel pályáztuk meg a maximálisan elnyerhető összeget (1.000.000.- Ft), amelyet elsősorban terembérlési-, nevezési-, és versenybírói díjakra fordítottunk.

3. A 2008. évi gazdálkodás, pénzügyi helyzet általános értékelése

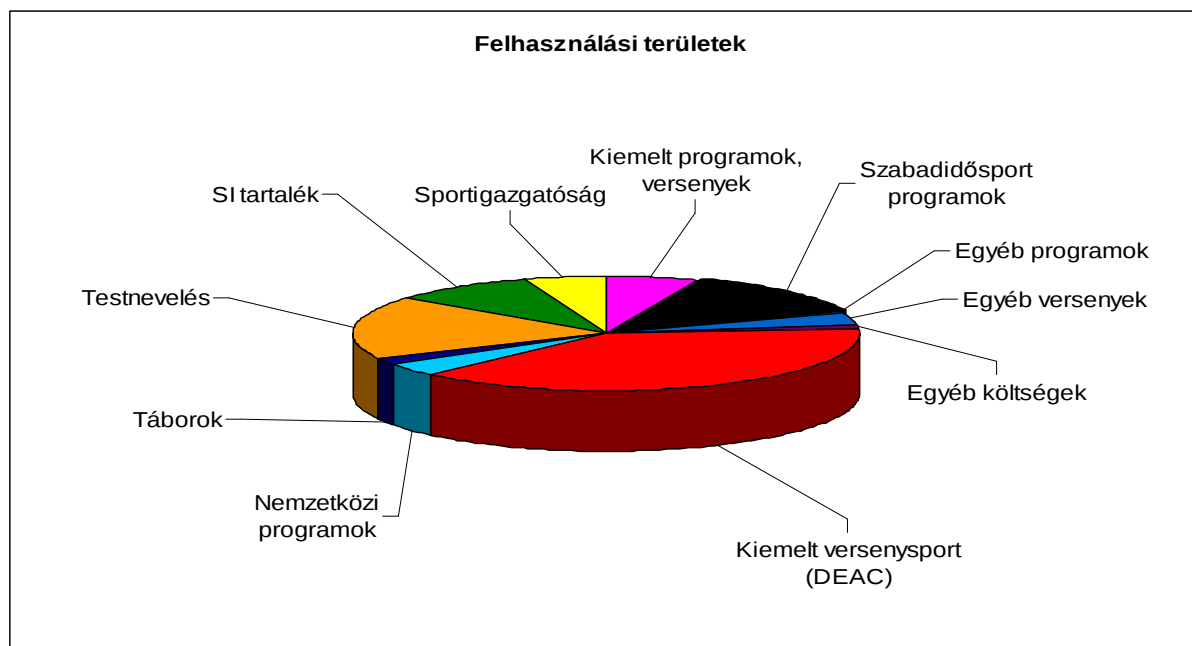
A kitűzött terveinknek megfelelően teljesítettük a sportprogramot. A gazdálkodás sikeres volt, az eredményesség szempontjából is (1. ábra), emellett hatékonyabb működést produkált a Sportigazgatóság, mint a megelőző két évben.

1. ábra



A 2008. évi keretet (51.802.000.- Ft) az alábbi területeken használtuk fel (2. ábra).

2. ábra



I.8.3. Könyvtár

Az Egyetemi Könyvtár a Debreceni Egyetem egyik legösszetettebb, az oktatást és kutatást korszerű eszközökkel támogató háttérintézménye, amely 2001 óta változatlan szervezeti felépítésben működik. A DEENK a CXL. Törvény alapján nemzeti gyűjtőkönyvtár, 1952 óta teljes körű köteles-példány szolgáltatásban részesül. Ennek értelmében – az egyetemi könyvtárak közül egyedül állóan – megkap minden Magyarországon kiadott könyvet, folyóiratot, CD-ROM-ot, zenei CD-t és minden más kiadványt. Az évente ingyenesen kb. 15-16 ezer kötet könyv, kb. 500 folyóiratféleség, kb. 600 CD, 150 CD-ROM, DVD és egyéb kiadvány révén jelentős dokumentum-vagyonhoz jut a Debreceni Egyetem.

A nemzeti gyűjtőkörről alapozva a könyvtár 1997 óta országos feladatot lát el az Országos Dokumentum-ellátási Rendszer (ODR) központjaként. Szolgáltatásainkkal a régió könyvtári ellátásában is egyedülálló szerepet töltünk be (Debrecen lakói, észak-alföldi régió, keleti határainkhoz közel eső határon túli régiók). Országos feladataink révén 24 alkalommal szállítottunk le köteles példányokat az Országos Széchenyi Könyvtárából, ez 15 ezer címféleséget és 80.000 egyéb dokumentumot jelentett (folyóirat, plakát, kisnyomtatvány, stb.)

A szakkönyvtári rendszer további korszerű elemét sikerült kialakítani az elmúlt egy év során: bővítettük a bölcsész- és társadalomtudományi szabadpolcos gyűjteményt. Nemcsak az egyes szakkönyvtári egységekbe kerülnek ki a szakterületileg oda való köteles példányok, de az Egyetem gyakorló iskoláival is elindítottuk ezt a gyakorlatot.

Jelentősen bővítettük külföldi cserekapcsolatainkat, különösen olyan könyvtárakkal (Malmö, Koppenhága, erdélyi iskolai könyvtárak), ahol a duplumként kezelt köteles példányokat jól tudják hasznosítani.

Kiemelten kezeltük az elektronikus dokumentumok beszerzését, állományba építését. Célunk, hogy növeljük a teljes szövegű, az Egyetem minden pontjáról, minden polgára számára hozzáférhető dokumentumok számát.

Jelentős új feladatunk volt az egyetem szellemi tulajdonának gondozását felvállaló, az Egyetemi Könyvtár által megújított Egyetemi Bibliográfia (EB) és a Debreceni Egyetem Elektronikus Archívuma (DEA) adatokkal való feltöltése, gondozása és a felhasználók körében történő népszerűsítését. A DEA szerepe különösen megnő az alapképzésben, hiszen a HEFOP pályázat keretében készített tananyagok mesterpéldányai csak ezen dedikált hálózaton lesznek hozzáférhetőek.

I.9. MEGVALÓSULT ÉS FOLYAMATBAN LÉVŐ BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK

I.9.1. A Debreceni Egyetem Központi Egységeinek beruházásai, felújításai

1. Ingatlan csereügylet a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatával

A DMJV Önkormányzat, Egyetemünk, a Kincstári Vagyoni Igazgatóság és az Oktatási Minisztérium 2005. szeptember 2. napján megállapodtak abban, hogy a Debreceni Egyetem vagyonkezelésében lévő debreceni Kassai úti 10796/13 hrsz-ú – „saját használatú út” megnevezésű – 1006 m² nagyságú, valamint a 10796/14 hrsz-ú – „oktatási intézmény” megnevezésű 1 ha 6271 m² nagyságú ingatlanokat egymás között elcserélik. A két ingatlan Önkormányzat részére történő átadásáért az alábbi hat önkormányzati tulajdonú ingatlant kapta meg az Egyetem:

- 5840/1 hrsz-ú, 2842 m² nagyságú „orvosi rendelő” megnevezésű, a valóságban Debrecen, Ótemető u. 2-1. sz. alatt található ingatlant;
- 20209/2 hrsz-ú, 1905 m² nagyságú „irodaház” megnevezésű, a valóságban Debrecen, Füredi út 44. sz. alatt található ingatlant,
- 22230/1 hrsz-ú, 4107 m² nagyságú „beépítetlen terület” megnevezésű, a valóságban Debrecen, Dóczy u. – Móricz Zs. körút sarkán található ingatlant,
- 21844/13 hrsz-ú, 864 m² nagyságú „iroda” megnevezésű, a valóságban Debrecen, Poroszlai út 97. sz. alatt található ingatlant,
- 8882 hrsz-ú, 3714 m² nagyságú „sporttelep” megnevezésű, a valóságban Debrecen, Kossuth-Klaipeda-Szent Anna utca között található ingatlant,
- 22248/1 hrsz-ú, 6102 m² nagyságú „intézményi közkert” megnevezésű, a valóságban Debrecen, Egyetem téren az Egyetem főbejárata előtt található ingatlant.

Az ingatlanok cseréje a közérdeket szolgálta. A mintegy két évi előkészítő tevékenység után a KVI a cseréhez 2007. november 8. napján hozzájárult. Ezt követően az Önkormányzat egyfordulós, zártkörű pályázati eljárást kezdeményezett, melynek során a Debreceni Egyetemet, mint pályázót pályázat beadásra kérte fel. A pályázat eredményesen zárult, nyertesének a Debreceni Egyetemet hirdette ki a 2007. december 20-i Közgyűlés, mely alapján 2008. február 12. napján csereszerződés jött létre. A csereingatlanok 2008. február 18. napján kerültek a Magyar Állam tulajdonába és Egyetemünk vagyonkezelésébe. A csereingatlanokat – az Ótemető utcai ingatlan kivételével – 2008. február 21. napján vette birtokba Egyetemünk. Az Ótemető utcai ingatlan birtokbaadásra 2008. május 13. napján került sor.

2. Debrecen, Laktanya u. 3/D. sz. alatti saroktelekrész

A debreceni 10796/3 hrsz-ú, természetben a Debrecen, Laktanya u. 3/D. sz. alatti ingatlan 1307/10010-ed tulajdoni hányada az Észak-Alföldi Regionális Közigazgatási Hivatal által lefolytatott kisajátítási eljárás eredményeként 2008-ban a Magyar Állam tulajdonába és a Debreceni Egyetem vagyonkezelésébe került. A három magánszemély tulajdonos részére összesen 52,35 millió Ft összegű kártalanítást fizetett az Egyetem.

3. Talajszennyezés a Kassai úti campuson

A Tiszántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség (TIKTVF) 2006-ban a Debreceni Egyetem vagyonkezelésében lévő, a Debrecen, Kassai úti campus területén fellelt talaj- és talajvíz-szennyeződés feltárását és mentesítését határozta meg az Egyetem számára.

A tényfeltárási dokumentációt az Egyetem közbeszerzési eljárással kiválasztott szakértő céggel elkészítette, a műszaki beavatkozási terv engedélyeit megszerezte. A kármentesítés megvalósítására 2006-ban nemzeti értékhatárt elérő nyílt közbeszerzési eljárás kiírására került sor. Az eljárás nyertese a KRISTÁLY-99 Kft. lett. A teljes mentesítés 4 év alatt történik meg, az utómonitoring további 4 évet vesz igénybe. A mentesítés I. ütemeként a talajvíztisztító berendezések (25 db termelőkút, 4 db monitoring kút, vízkezelő és vízkiemelő berendezések, szerelvények, valamint vezérléstechnikai berendezések) telepítése és beüzemelése valósult meg. Az üzemelési engedélyt a környezetvédelmi hatóságtól az Egyetem megkapta. A vállalkozási szerződés szerint a talajvíztisztítás 2007-2010. között, az utómonitoring 2011-2015. között történik, illetve fog megtörténni. A kármentesítés teljes összege a szerződés szerint bruttó 39,48 millió Ft.

4. Főépület Aulájában Róth Miksa díszüveg ablakok üvegfestményeinek újraalkotása

A Debreceni Egyetem Műemléki Főépület Aulájának ablakait egykor üvegfestmények díszítették, amelyek alkotója Róth Miksa, az ország egyik legjelentősebb üvegfestő művésze volt. Ezek a festmények azokat az egyetemeket ábrázolták, amelyeket a kollégium diákjai az elmúlt századokban gyakran felkerestek hosszabb-rövidebb időre tudásuk gyarapítása céljából (Zürich, Genf, Wittenberg és Utrecht universitásai).

A II. világháború során elpusztult festett-ólmozott üveglablakok tervezésére, rekonstrukciójára és restaurálására a 2003. évi CXXIX. tv. (Kbt.) szerint közösségi értékhatárt elérő meghívásos közbeszerzési eljárás indult, melynek nyertese a Synthese Restaurátor Kft. lett. A program teljes restaurálási költsége mintegy bruttó 49 millió Ft. A projekt részeként 2007-ben elkészültek a restaurálási tervek, melyre az engedélyt a Kulturális Örökségvédelmi Hivatal megadta. Az 1. üveglablak elkészítését „Debrecen” címmel az Egyetem 2007 decemberében rendelte meg a restaurátortól, a Főépület Aulájában történő beépítése várhatóan 2009 májusában történik meg. A második üveglablak elkészítését („Wittenberg-Medicina” címmel) az Egyetem 2008 decemberében kérte, melynek befejezése 2009 júniusában várható. Az összes

üvegablak rekonstrukciójának befejezési határideje 2011. december 31. A díszüvegek helyszíni beépítésével egyidejűleg az Aula helyiség teljes felújítását tervezzük.

5. AMTC Műszaki Kar

A Műszaki Kar és Regionális Műszaki Könyvtár rekonstrukciójára 2007-ben sikeres tervpályázatot bonyolított le a Fejlesztési Igazgatóság. A nyertes pályaművet a Puhl Antal Építész Irodája Kft. készítette. Az építési engedélyezési tervek elkészítésére 2008-ban került sor, az építési engedélyt várhatóan 2009 tavaszán kapja meg az Egyetem.

6. Egyetem téri műemléki Főépületben a Rektori Hivatal egyes helyiségeinek felújítása, bútorozása

A műemléki Főépület II. emeletén található Rektori Hivatal egyes helyiségeinek felújítását korábban (2005-ben) az Egyetem már elvégeztette.

A nyugati helyiségek teljes felújítása a Kulturális Örökségvédelmi Hivatal által jóváhagyott kiviteli tervek alapján történt meg 2008 második félévében. A munkálatok vállalkozásba adására egyszerű hirdetmény nélküli közbeszerzési eljárás keretében került sor. A felújítási munkák, valamint a helyiségek bútorozása összesen nettó 31,250 millió Ft-ba került.

7. Egyetem téri Főépületben lévő személy-teherfelvonó kivitelezési (szerelési) munkálatai

Az Egyetem tér 1. sz. alatti Főépületben lévő 1200 kg teherbírású személy-teherfelvonó állapota az utóbbi években jelentős mértékben leromlott, így annak mielőbbi felújítása elengedhetlenné vált. Az üzemben tartásához szükséges kivitelezési (szerelési) munkálatokat 2008-ban nettó 5,4 millió forint értékben végeztettük el.

8. Hallgatói tanulmányi rendszer bevezetése

Az Egységes Felsőoktatási Tanulmányi Rendszer (3R) bevezetésének előkészületei 2008 márciusában kezdődtek meg nyílt közbeszerzési eljárást követően. Az eljárást az SDA Stúdió Kft. nyerte meg. A Kft. által kifejlesztett szoftver 2008/2009. tanévtől érhető el a Debreceni Egyetemen. A rendszer felhasználói az oktatók, hallgatók, tanulmányi adminisztráció, tanszékek, Rektori Hivatal és Gazdasági Főigazgatóság munkatársai.

9. Főépület díszudvar feletti üvegtető rekonstrukció

Beázás miatt a műemléki védettség alatt álló épület díszudvara feletti festett üveg felülvilágító mennyezet sérült. A díszüveg boltozat, illetve más épületszerkezeti károsodások megakadályozása érdekében elengedhetlenné vált, hogy az ólomüveg boltozat fölötti üvegtető átfogó javítására, felújítására mielőbb sor kerüljön. A teljes körű rekonstrukció első lépéseként 2007-ben kiviteli terv és szakvélemény készült. 2008-ban a rendelkezésre álló pénzügyi keret függvényében a polikarbonát törött üvegek cseréjére, valamint a megmaradó üvegtáblák tömítésének szükség szerinti javítására kerül sor 10,3 millió forint értékben, 2009. májusi befejezési határidővel.

10. Kerékpártárolók javítása, létesítése

A Debreceni Egyetem műemléki Főépülete mögött, az Egyetem tér 1. sz. alatti campuson a meglévő kerékpártárolók egy részének javítására, illetve új kerékpártárolók létesítésére kerül sor bruttó 3,0 millió forint értékben, 2009. májusi befejezéssel.

1.9.2. Pályázatból megvalósult/megvalósuló beruházások, felújítások

1. HEFOP-4.1.2-P-2004-07-0026/1.0 pályázat

A HEFOP 4.1.2.-P.-2004-0026/1.0 sz. „DIRECT – Debreceni Infrastrukturális Egyetemi Campus Továbbfejlesztés” c. projekt keretében az Egyetem több pontján kisebb, de az érintett karok, oktatási egységek számára nagyon fontos, funkcióváltást segítő, hiánypótló, az oktatási feltételek korszerűsítését szolgáló rekonstrukció és bővítés valósult meg 2004-2008. között. A fejlesztési program az alábbi részprojektekből állt:

1. *(Orvostudományi) részprojekt:* a DE Egészségügyi Főiskolai Kar (Nyíregyháza) Főépületének közösségi terekkel és tantermekkel való bővítése.
- 2/1. és 2/2. *(Agrártudományi) részprojekt:* az Agrárcentrum informatikai részlegének felújítása és többfunkciós helyiségek kialakítása (2/1), valamint kiscsoportos tanulásra szolgáló helyiségekkel való épületbővítése (2/2).
3. *(Bölcsészstudományi) részprojekt:* a bölcsész hallgatók, valamint az Egyetemi és Nemzeti Könyvtár (DEENK) részére multifunkcionális oktatási helyek és könyvtári terek kialakítása illetve korszerűsítése.
4. *(Természettudományi) részprojekt:* az Informatikai Kar épületében többfunkciós tantermek kialakítása, részleges felújítása.
5. *(Informatikai) részprojekt:* informatikai alpinfrastuktúra fejlesztés, melynek keretében az elavult informatikai kábelek cseréje, új strukturált hálózat kiépítése, aktív gerinchálózati eszközök beszerzése valamint hálózatfelügyeleti és erőforrás célhardverek beszerzése valósult meg.

A HEFOP-4.1.2-P.-2004-07-0026/1.0 (5.) Informatikai részprojekt kiegészítéseként 2008. évben további informatikai eszközök beszerzésére nyílt lehetőség, mivel az OKM Támogatáskezelő Igazgatósága korábban engedélyezte a pályázati összegből fel nem használt és még le nem kötött rész felhasználását. Ezzel biztosítottá vált az Informatikai részprojekt eredeti tervet jobban megközelítő megvalósítása. A Debreceni Egyetem hálózati aktív eszközöket, nagyteljesítményű számítógépeket és tároló rendszereket, valamint szerver és kiegészítő eszközöket szerzett be. A beszerzés a központosított közbeszerzés keretein belül megkötött keretmegállapodásos szerződések alapján verseny újraindításával történő kiválasztással került lebonyolításra mintegy 80.000.000,- Ft értékben, 2007. november – 2008. február között.

A HEFOP 4.1.2. projekt teljes lezárására, a zárójelentés elkészítésére 2008 májusában, a projekt pályázat kiírója általi helyszíni ellenőrzésre 2008 szeptemberében került sor.

2. TIOP 1.3.1. pályázat beadásával kapcsolatos előkészületek 2008-ban

A Debreceni Egyetem az ÚMFT részét képező TIOP 1.3.1. „A felsőoktatási tevékenységek színvonalának emeléséhez szükséges infrastrukturális és informatikai fejlesztések támogatása” c. kétfordulós pályázat első fordulójára, 2008 februárjában „Természettudományi és műszaki képzés infrastruktúrájának fejlesztése” címmel pályázati igényt nyújtott be.

Az Egyetem a projekt keretében - a kormányzati és saját intézményfejlesztési céljaihoz illeszkedően - a felsőoktatás területén, az elmúlt évek extenzív fejlődését követően olyan jelentős fejlesztést tervez megvalósítani, ami illeszkedik a gyakorlati képzés fejlesztéséhez, a K+F+I+O tevékenységek hatékony és kiterjedtebb végzéséhez, valamint a felsőfokú végzettségűeknek az egész életen át való tanulás biztosításához.

A Debreceni Egyetem első fordulós pályázatában leírtak szerint a projekt elszámolható költségeit összesen 6,815 milliárd Ft-ra tervezte, melyből az igényelt támogatás összege

6,5 milliárd Ft volt. A Kiíró 2008. szeptemberben 4.881.960.800,- Ft csökkentett összeggel előzetes támogatási döntésben részesítette Egyetemünk pályázatát. Ezzel összhangban a második forduló pályázathoz kidolgozott Megvalósíthatósági Tanulmányban a projektösszetevők egy részét csökkentett tartalommal dolgoztuk ki.

A pályázatban szereplő megvalósítani javasolt projektek jellemzői (fejlesztés hasznos alapterülete, a projekt tervezett összköltsége):

„A” komponens

- Interregionális Műszaki-Agrár Szaktanácsadási és Továbbképzési Központ (MAG Ház) építése és felszerelése (2592 m² - kb. 911 MFt)
- Az Elméleti Négyszög fejlesztése és rekonstrukciója (6530 m² - kb. 1,546 MFt)
- Informatikai Kar épületének létrehozása (4408 m² - kb. 1,739MFt)
- Villamos- és anyagmérnök képzéshez kapcsolódó infrastruktúrafejlesztés - Bem téri laboratóriumok felújítása (370 m² - kb. 185 MFt)
- Vegyész- és biomérnök képzéshez kapcsolódó infrastruktúrafejlesztés – A kísérleti üzem rekonstrukciója (270 m² - kb. 232 MFt)

„B” komponens

- Info-kommunikációs technológiai fejlesztések (500 MFt)

A projekt várt eredménye összesen 7000 m² új területet biztosító oktatási és kutatási célú épület felépítése, valamint összesen 7170 m²-nyi oktatási és kutatási célú épület felújítása. Korszerű berendezések és eszközök biztosítása több mint 14170 m² összes területű oktatási és kutatási célú épületek funkcionális helyiségeiben.

Az Egyetem a két forduló között teljesítendő mérföldköveket maradéktalanul teljesítette, a második fordulás pályázati anyagot és projekt adatlapot a megadott határidő előtt a Kiíró részére 2009 januárjában benyújtotta. A második fordulás pályázat beérkezését a TIOP 1.3.1-07/2/2F-2009-0001-es iktatószámán regisztrálták. Az NFÜ HEP Irányító Hatósága 2009. március 24-én kelt levelében értesítette az Egyetemet a projekt támogatásáról. A Támogatási Szerződés aláírására – az értesítő levél szerint – legkésőbb 2009. április 30-ig kerül sor.

3. 2008. évben az NFT II. pályázatokhoz kapcsolódó megvalósult előkészítő feladatok:

- **TIOP 1.3.1.** A DEOEC Elméleti Négyyszög rekonstrukciójához 2008 évben elkészült az építési engedélyes terv és megkaptuk a jogerős építési engedélyt, ami szükséges volt a pályázat második fordulójában beadott dokumentációhoz.
- **TIOP 2.2.7.** Az Infrastruktúra Fejlesztés az Egészségpólusokban pályázathoz az alábbi előkészítő munkák valósultak meg 2008. évben:
 - Elvi építési engedélyes dokumentációk és jogerős elvi építési engedélyek beszerzése,
 - a tervezetés további fázisait előkészítő talajmechanikai és geodéziai szakvélemények az IVDI és I-II. Belklinikai Tömb részére,
 - sikeresen lezárult az In Vitro Diagnosztikai Tömb tervpályázata, a nyertes tervező céggel, az Archiko Kft-vel 2008. december 8-án szerződést kötöttünk az építési engedélyes terv készítésére

TIOP 2.2.7. pályázat beadásával kapcsolatban felmerült költségek:

	Me: e Ft
Bőrklínika tetőtér elvi engedélyes. terv	288
Gyermecklinika. bővítés elvi ép. engedélyes terv	720
Tervpályázat lebonyolítás I-II. rész	3 780
IN VITRO ép. engedélyes terv	720
IN VITRO talajmechanikai szakvélemény	344
I.-II. Bel Klinika. talajmechanikai szakvélemény	618
Alaptérkép készítése	259
Mikrobiológia alaptérkép készítése	252
I.-II. Bel alaptérkép készítése és látványterv	840
Bíráló Bizottsági tevékenység	1 368
Tervpályázat készítés	13 640
Szakértői díj	240
Tervpályázat hirdetés	1 140
Építési engedélyes terv készítés	54 000
ÖSSZESEN:	78 209

I.9.3. PPP konstrukciójú kollégiumi fejlesztések

A DEOEC klinika telep 2. számú kollégium PPP-konstrukcióban történő megvalósítása

A Debreceni Egyetem a Debrecen, Nagyerdei krt. 98. sz. alatti, összesen 918 m² bruttó alapterületű II. Kollégium PPP konstrukcióban történő felújítását és üzemeltetését a 10/2006. (IV.20.) sz. szenátusi határozatával, a Gazdasági Tanács a 18/2006. sz. határozatával támogatta. A projekt megvalósítására az Egyetem 2007-ben hirdetmény közzétételével induló tárgyalásos eljárást írt ki. Az eljárás nyertese a HUNÉP Universal Építőipari Zrt. lett.

Az elvégzendő rekonstrukció beruházási értéke bruttó 936.833.424,- Ft, a kivitelezési munkák befejezési határideje 2008. augusztus 31. A kollégiumi férőhely szolgáltatás megkezdésének időpontja 2008. szeptember 1., a szolgáltatási jogviszony 2028. augusztus 31-ig tart. A súlyozott átlagos bérleti díj bruttó 46.704,- Ft/hó/fő áron, a nem kollégiumként hasznosított egyéb helyiségcsoportok bérleti díja bruttó 1500,- Ft/m²/hó összegben került meghatározásra. A szolgáltatónak fizetendő éves bérleti díj 50 %-át az Oktatási és Kulturális Minisztérium vállalta, a további 50 %-ot pedig a Debreceni Egyetem biztosítja. Ez az összeg az OKM és DE által 2007. október 11-én módosított megállapodás alapján 2008. tört évben bruttó 28.863.072,- Ft; míg 2009. teljes évben bruttó 72.157.600,- Ft.

A Debreceni Egyetem Orvos-és Egészségtudományi Centrum **II. sz. kollégiumának felújítása befektetői tőke bevonásával, ún. PPP-konstrukcióban 2008. évben valósult meg.** A rekonstrukciós munkák teljes költségét a befektető Hunép Universal Zrt., illetve leánycéga a kivált Hunép Medikus Hotel Zrt., mint jogutód finanszírozta. A szerződés szerinti futamidő 20 éves időtartamú. A felújított épület elkészültének és a szolgáltatás megkezdésének időpontja 2008. szeptember 01.

2008. évben felmerült költségek: 2008. évi bérleti díj	62 450 320 Ft
Visszabérelt helyiségek bérleti díja	2 058 460 Ft
OKM támogatás összege	31 225 161 Ft
Saját forrás (intézményi rész)	33 283 619 Ft

A bérleti díj intézményi részét:

- a hallgatókra jutó kollégiumi normatívából (összege 14 807 150 Ft)
- a hallgatók kollégiumi díj befizetéséből (2008. évi bevétel 16 523 000 Ft)
- egyéb saját forrásból (1 953 469 Ft) finanszíroztuk.

I.9.4. A 2008. évi legjelentősebb beruházási, felújítási feladatok bemutatása AMTC

A Debreceni Egyetem Agrár és Műszaki Tudományok Centruma Fejlesztési Osztályának 2008. évi feladata az Intézményfejlesztési Tervben megfogalmazott, az éves költségvetésben szereplő, illetve az időközben elengedhetetlen feladattá váló beruházás, rekonstrukció, felújítás, karbantartás előkészítése és lebonyolítása volt a Böszörményi úti campus területén. Az elvégzett beruházások célja az ingatlan állomány egyetemi szintnek megfelelő fejlesztése.

A 20. táblázat összefoglalva tartalmazza a 2008. évre vonatkozó beruházások és felújítások forrásait.

20. táblázat. A 2008. évre költségvetésben tervezett beruházások, felújítások forrásai

Megnevezés	Terv (eFt)	Tény (eFt)
2007. évi maradvány	-	214.997
2008 évi fejlesztés állami támogatásból és saját bevételből	578.184	760.530
2008. évi tervezett fejlesztések összesen	578.184	975.527

A táblázatból megállapítható, hogy a megvalósult fejlesztések az eredetileg tervezett 578 millió Ft-ot több mint 397 millió Ft-tal, azaz 69%-kal haladták meg.

A 2008. évi legjelentősebb karközi beruházási, felújítási feladatok

A 21. táblázat a 2007. évi maradvány terhére megvalósult beruházásokat és felújításokat mutatja.

21. táblázat. A 2007. évi maradvány terhére megvalósult karközi beruházások

Megnevezés	Állami támogatás -ból kifizetés (eFt)	Saját bevételből kifizetés (eFt)	Összesen (eFt)
"C" épület parkoló kialakítása		11 114	11 114
"B" tanulmányi épület II. emelet Növényvédelmi Tanszék rekonstrukció – áthúzódo		29 984	29 984
"B" tan. épület II. emelet Növényvédelmi Tanszék egyedi bútorozása		25 000	25 000
"B" épület II. em. Növényvédelmi Tanszék klíma berendezés szállítása és beüzemelése		20 000	20 000
Kollégium fsz. egészségügyi szárny rekonstrukciós munkái		26 987	26 987
Böszörményi úti campus csatornaszétválasztás tanulmányterve		960	960
2000 m ² Mezőgazdasági géptároló tervezése		2 160	2 160
"C" épület III. emeleti irodákba egyedi bútor gyártása, szállítása		2 331	2 331
Diákhotel tűzjelző kiépítés		1 194	1 194
Összesen	0	119 730	119 730

A „C” épület melletti parkoló és parkosítás kulturált megjelenésű környezetet biztosít, és lehetővé teszi minden évszakban a parkolást.

A tanszéki felújítások folytatásaként a Növényvédelmi Tanszék teljes felújítása valósult meg, egyedi bútorzat cserével a laborokban, irodákban és gyakorlóokban, folyamatos tanszéki egyeztetéssel. A tanszéki folyosón és a galérián lévő bemutató szekrények cseréje remélhetőleg hosszú távon biztosítja a hallgatók eredményes felkészülését, mivel itt kerül bemutatásra a kár-és kórtani vizsgaanyag.

A Veres Péter Kollégium földszintjén megvalósult az egészségügyi szárny rekonstrukciója. A kollégiumtól leválasztva került kialakításra a korszerű, minden igényt kielégítő, légkondicionált orvosi rendelő, váró, vetkőző, orvosi öltöző, férfi-női-mozgáskorlátozott vizesblokk, elkülönítő és betegszoba.

A 22. táblázat az állami támogatásból és saját bevételből megvalósult karközi fejlesztéseket ismerteti.

22. táblázat. A 2008. évben állami támogatásból és saját bevételből megvalósult karközi fejlesztések

Megnevezés	ÁT-ből kifizetés (eFt)	SB-ből kifizetés (eFt)	Összesen (eFt)
"A" tanulmányi épület zsalugáteres fa nyílászárók rekonstrukciós munkái	9 600	5 153	14 753
"A" és "B" épületet összekötő folyosó-nyaktag felújítási munkái	16 800	3 484	20 284
"B" tanulmányi épület III. és IV. előadók nyílászárók rekonstrukciós munkái (I.-II. emeleti)	6 000	4 832	10 832
"B" tanulmányi épület II. emelet IV. előadóterem előtér és 2 db raktárhelyiség rekonstrukciós munkái		22 928	22 928
"B" tanulmányi épület II. emelet IV. előadóterem egyedi bútorok szállítása és szerelése	1 095	11 086	12 181
Kollégium V. emelet lakóegységek felújítási munkái	35 690		35 690
Kollégium V. emelet lakóegységek egyedi bútorainak legyártása	8 069	8 400	16 469
Kollégium földszint új tanulmányi osztály kialakítása és folyosó rekonstrukciós munkái	17 387		17 387
Műfüves sportpálya kialakítása		12 600	12 600
Műfüves sportpálya mesterséges megvilágításának felújítása		3 980	3 981
"A" tanulmányi épület északi szárnyának rekonstrukciós munkáinak 2008. évben felmerült kiadásai (2009. évre áthúzódó beruházás)		117 954	117 954
Interregionális Műszaki-Agrár Szaktanácsadási és Továbbképzési Központ (MAG-ház) módosított ép. eng. Terveinek készítése		7 200	7 200
Kollégium, "C" épület, Tornacsarnok épületek terveinek elkészítése	652	2 480	3 132
Informatikai fejlesztés	20 417	450	20 867
Agráripari Park fejlesztési tervei		21 010	21 010
Egyéb fejlesztés	13 056	18 460	31 516
Összesen	128 766	240 019	368 785

1. Az „A” tanulmányi épület 30 db fa zsalugáteres nyílászárójának cseréjével és rekonstrukciójával az épület visszanyerte eredeti megjelenését.
2. Az „A” és „B” tanulmányi épületet összekötő nyaktag teljes rekonstrukciója magában foglalta a tetőrekonstrukciót, a határoló fémszerkezetű üvegfal cseréjét műanyag szerkezetűre, burkolatcserét, világítás és fűtésfelújítást.

3. A „B” tanulmányi épület 1964-ben épült. A fémszerkezetű üvegfalak, nyílászárók a kor építészeti stílusához tartoztak. Az eltelt évek alatt eldeformálódtak, használhatatlanná váltak, valamint esztétikailag is lehangoló látványt nyújtottak. A több éve tartó nyílászáró csere 2008-ban III. és IV. előadókat érintette. A **fémszerkezetű nyílászárókat műanyagra cseréltük.**
4. Ebben az évben az oktatási helyiségek felújítása a **„B” tanulmányi épület II. emeletén található IV. előadó és előtér** teljes rekonstrukciójával folytatódott. Az álmennyezet, berendezés és katedrabontás után új látvány fogadja a belépőt:
- két darab, új kétszárnyú bejárati ajtó, mely illik az előadó színvonalához,
 - megnövekedett, 136 fő helyett 160 fő befogadására alkalmas tanterem, új kiosztású, felhajtható széksor beépítéssel,
 - új álmennyezet, a funkcióknak megfelelő süllyesztett világítással,
 - nagy kopásálló FLOTEX elektrosztatikus padlószőnyeg burkolat, atka és allergiamentes, vízálló, baktérium-és gombaálló, kiemelkedő mechanikai és tisztíthatósági tulajdonságokkal rendelkezik,
 - új katedra, az elektromos csatlakozások, vezérlések kiépítésével,
 - új beépített sötétítő roló, mely teljes fényvisszaverő,
 - projektorral, elektromos mozgatású beépített vetítővászonnal felszerelve,
 - új filces, beépített oktatói tábla.
5. A **Veres Péter kollégium lakóegységeinek felújítása** ebben az évben is folytatódott. Az V. emeleten 13 lakóegység teljes rekonstrukciója valósult meg beépített bútorokkal, berendezéssel együtt.
6. Az **MTK és AVK Oktatásszervezési és Minőségbiztosítási Hivatal (Tanulmányi osztály)** új helyre költözött. A kollégium földszintjén, a volt egészségügyi szárny helyén mindkét kar hallgatói számára kultúrált, hallgató centrikus, szolgáltató rész került kialakításra, a dolgozók részére melegítő konyhával.
7. A régi bitumenes kézilabda pálya helyén **műfüves sportpálya** épült. A 44x24 méteres kvarchomok és gumi granulátum feltöltésű pálya megfelel a szabvány és verseny követelményeknek. A mesterséges pálya megvilágítás felújításával lehetőség nyílik az esti pályahasználatra is.
8. A **tanszéki rekonstrukciós munkálatok az „A” tanulmányi épület északi szárny teljes felújításával** folytatódtak. Az **átfogó rekonstrukció érinti az MTK és AVK Dékáni Hivatalát, a Kertészettudományi és Növényi Biotechnológiai Tanszéket, Genetikai és Nemesítési Csoportot, a Növénytudományi Intézetet.** A sikeres közbeszerzési eljárás 2008 októberében befejeződött. A 2009 évre áthúzódó rekonstrukció közel 2000 m²-t érint, melyben irodák, laborok, folyosók, tárgyalók és szemináriumok találhatók. A felújítás során cserére kerülnek a helyiségek nyílászárói fokozottan hőszigeteltre, hozzájárulva az épület energiatakarékosabb üzemeltetéséhez. A rekonstrukciós munkák befejeztével az

elektromos hálózat, a fűtési rendszer, a világítótestek teljes cserére kerülnek. Az igen rövid idő alatt, magas szakmai színvonalon megvalósított rekonstrukció, modern ergonómiai szempontok szerint kialakított helyiségeket biztosít a hallgatók, oktatók számára.

9. A Debreceni Egyetem 100%-os tulajdonában van a Debreceni Agrárcentrum Innovációs Nonprofit Közhasznú Kft., mely az **Agrár Ipari Parkot működtető szervezet**. Célunk az, hogy az Ipari Parkba minél több vállalkozás betelepüljön, ehhez azonban szükséges az alpinfrastruktúra kiépítése és továbbfejlesztése. A 2008. évben 21.010 eFt értékben történt **fejlesztés**, ez tartalmazza a régészeti feltárást 7.492 eFt, a tervezést 2.880 eFt és a szakértői tevékenységet 10.638 eFt összegben.

A NYKK 2008. évi legjelentősebb beruházási, felújítási feladatai

A 23. táblázat az NYKK 2008. évben végzett jelentősebb beruházási és felújítási adatait tartalmazza.

23. táblázat. Az NYKK 2008. évben megvalósított fejlesztései forrásonként

Megnevezés	Saját forrás	Állami támogatás	Átvett pénz	Összesen
Beruházás (eFt)				
Villamos energia vételi hely kialakítása		1 268		1 268
Sterilizátor			146	146
Víz tisztító	480			480
Víz tisztító	480			480
Traktor	18 900		6 300	25 200
Szemestermény szárító		12 198	5 022	17 220
Magágyelőkészítő		6 175	1 625	7 800
6 soros vetőgép		5 225	1 375	6 600
Szárzúzó	360		120	480
Szállítószalag		204		204
Beruházás összesen	20 220	25 070	14 588	59 878
Felújítás (eFt)				
Szolgálati lakás felújítása		1 040		1 040
Felújítás összesen	0	1 040	0	1 040
Mindösszesen	20 220	26 110	14 588	60 918

A kutató központ 2006-ban gépbeszerzésre pályázatot nyújtott be, mely kapcsán 57.300 eFt értékben mezőgazdasági gépeket vásárolt: traktort, magágyelőkészítőt, vetőgépet. A tervek szerint a Kisvárdai telekértékesítés árbevétele lett volna a fedezete a gépbeszerzésnek, azonban a telkek értékesítésére még nem került sor, ezért a szükséges saját forrást a Centrum biztosította.

A beszerzett mezőgazdasági gépekre a mezőgazdasági termelési tevékenység korszerűsítése és hatékonyságának növelése miatt volt szükség.

A KKI 2008. évi legjelentősebb beruházási, felújítási feladatai

A Karcagi Kutató Intézet 2008. évi beruházásait és felújításait, bemutató számadatokat a 24. táblázat tartalmazza.

24. táblázat. A KKI 2008. évi beruházásai és felújításai forrásonként

Megnevezés	Állami támogatás (eFt)	Saját bevétel (eFt)	Átvett pénzeszköz (eFt)	Összesen (eFt)
Felújítás	11 538	922	0	12 460
Beruházás	14 089	13 157	2 432	29 678
Összesen	25 627	14 079	2 432	42 138

Állami támogatásból 25.627 eFt (61%), saját bevételből 14.079 eFt (33%), átvett – pályázati – pénzeszközből 2.432 eFt (6%) fejlesztés valósult meg a KKI-nél.

A kutatóintézetnél megvalósult jelentősebb beruházásokat és felújításokat a 25. táblázat mutatja be.

25. táblázat. A KKI 2008. évi fejlesztései

Megnevezés	Összeg (eFt)
Beruházások	27 380
Zúzott kőút létesítés	2 026
Számítástechnikai programok,	782
Bútor	530
Tenyészállatok	180
Mezőgazdasági gépek, kutatási	23 862
- Vetőmagüzemi felvonó	3 189
- Üzemi csávázó berendezés	4 950
- Tarlóhántó munkagép	3 600
- Spektrofotométer	1 479
- Mintatisztító	1 680
- Infratec analízátor	7 980
- Szárítószekrények	984
Felújítások	11 470
Nemesítési feldolgozó felújítása	3 556
Vizesblokk felújítás (Kisújszállás,	2 000
Vendégház részleges felújítása	2 347
Üvegház hőlégfűvő, feldolgozó	2 063
Szolgálati lakások felújítása	877
Főépület árkád felújítása	627

A táblázat adataiból látható, hogy a fejlesztések keretében döntő részben (65%) új eszközök beszerzésére került sor (beruházások), melyek között legjelentősebb a mezőgazdasági gépek beszerzésére fordított összeg. A beruházások másik része a dolgozók megfelelő munkahelyi körülményeinek megteremtését szolgálják. A KKI-nál elvégzett felújítások (a fejlesztések 35%-a) az intézet alaptevékenységének korszerűsítését szolgálták.

A Jedlik Ányos pályázati pénzeszközből vált lehetővé a spektrofotométer, a szárítószekrény, és homogenizátor vásárlása, mely kutatási tevékenységének fejlesztéséhez járul hozzá.

A Műszaki Kar 2008. évi legjelentősebb beruházási, felújítási feladatai

A Műszaki Kar 2008-ban 146.536 eFt-ot fordított fejlesztésre.

Beruházásként a Centrum Műszaki Kara a TIOP pályázathoz szükséges engedélyes terv készítését finanszírozta állami támogatásból, melynek összege 71.960 eFt volt.

2008. májusában került a Karhoz az Ótemető utcai orvosi rendelő területe. Ahhoz, hogy az ingatlant oktatási célra használatba tudja venni különböző átalakításokat, felújításokat kellett elvégezni (festés, burkolás, termék kialakítása), összesen 18.329 eFt értékben.

Az elméleti épületben az Informatikai Csoport szobájának, illetve a Dékáni Hivatal titkárságának felújítása történt meg 4.267 eFt értékben. A felújítások költségeinek fedezetét a belső költségvetés alapján saját bevételekből elvont 5%-os felújításra fordítható összeg nyújtotta.

A 2008. évben kezdődött el a kar Ótemető utcai épületében levő a tantermek festése, karbantartása, ami várhatóan 2009-ben folytatódik.

I.9.5. Az OEC fejújítási és beruházási feladatai

A felújítás és intézményi beruházás kiadásai a saját forrás terhére megvalósított állagmegóvási, építési és tárgyi eszközbeszerzési kiadások.

26. táblázat: OEC Felújítási kiadások

Me: e Ft

Kiadási jogcím:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Ingatlanok felújítása	89 191	227 462	73 551	32,34
Gépek, berendezések és felszerelések felújítása	2 685	2 685	0	-
Felújítás előzetesen felszámított általános forgalmi adója	18 619	46 273	14 710	30,47
Felújítási kiadások összesen:	110 495	278 420	88 261	31,70

2008 évben centrum szinten 88 261 e Ft-ot felújításra költöttünk, melyből jelentősebb felújítások:

- Szülészeti Klinika Ny-i szárny műtőfelújítása	53.791 e Ft
- Infektológiai és Gyermekimmunológiai Tanszék III. pavilon alagsorában a teljes erős és gyengeáramú hálózat felújítása	17.012 eFt
- Tanári villa felújítása	6.648 e Ft
- III. Kollégium vizesblokk felújítása	1.872 e Ft

A Szülészeti Klinika nyugati szárny I. emeletén lévő műtőblokk (2 db műtő és kiszolgáló helyiségei) teljesen „lelakott”, funkciója ellátására alkalmatlan állapotban volt, így a centrum vezetése jóváhagyásával megterveztük és megpályáztattuk a teljes felújítási munkát.

A kivitelezés során felújítottuk a teljes elektromos, gépészeti hálózatot, a burkolatokat, új automata ajtókat építettünk be a műtő és bemosakodó kapcsolatánál. A tetőtérben klímagépházat alakítottunk ki, és itt építettük ki az MSz03-190-87. Szabványnak megfelelő 20-szoros légcserét biztosító steril klímaberendezést, valamint a műtők és a hozzá tartozó helyiségek klímavezeték rendszerét. Elvégeztük a teljes festési, mázolási munkákat. A felújított műtőblokk területe 180,15 m². A kivitelezés teljes költsége 53.791 eFt.

A Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centrum Infektológiai és Gyermekimmunológiai Tanszék III. sz. pavilon alagsorában alakítottuk ki korábban a IV. sz. Pavilonban elhelyezkedő Infektológiai és Immunológiai Tanszék laborjait. Az átalakítással a minimumfeltételeknek megfelelő korszerű létesítmény jött létre. Nettó terület: 289 m². A kivitelezéssel érintett területen a teljes erős és gyengeáramú hálózat felújítása történt. A felújítás során megvalósult a víz-, csatorna és fűtési hálózat szükség szerinti részleges cseréje. Új fal- és padlóburkolatok készültek, új belső nyílászárókat építettünk be, valamint új felületképzés készültek. Kialakítottuk a személyzeti vizesblokkot, öltözőket, teakonyhát, dolgozószobákat, raktárt, zsilipet és 5 db laborhelyiséget. A kivitelezés teljes költsége 17.012 eFt.

A Debreceni Egyetem Orvos-és Egészségtudományi Centrum **II. sz. kollégiumának felújítása befektetői tőke bevonásával, ún. PPP-konstrukcióban 2008. évben valósult meg.** A rekonstrukciós munkák teljes költségét a befektető Hunép Universal Zrt., illetve leány cég a kivált Hunép Medikus Hotel Zrt., mint jogutód finanszírozta. A szerződés szerinti futamidő 20 éves időtartamú. A felújított épület elkészültének és a szolgáltatás megkezdésének időpontja 2008. szeptember 01.

2008. évben felmerült költségek:

2008. évi bérleti díj	62 450 320 Ft
Visszabérelt helyiségek bérleti díja	2 058 460 Ft
OKM támogatás összege	31 225 161 Ft
Saját forrás (intézményi rész)	33 283 619 Ft

A bérleti díj intézményi részét:

- a hallgatókra jutó kollégiumi normatívából (összege 14 807 150 Ft)
- a hallgatók kollégiumi díj befizetéséből (2008. évi bevétel 16 523 000 Ft)
- egyéb saját forrásból (1 953 469 Ft) finanszíroztuk.

I.9.6. A megvalósított és folyamatban lévő beruházások a Tudományegyetemi Karokon

A 2008. évben elvégzett beruházás és felújítások közül a legjelentősebbek:

- A DE TEK Egyetem téri és Kassai úti Campusán a zavartalan forgalom biztosítására gépjármű beléptető rendszer került kiépítésre, melynek költsége a működtetést végző cég, szerződésben vállalt kötelezettsége volt. A beruházáshoz kapcsolódóan a TEK-et érintő kiegészítő munkák költsége összesen 49.760 eFt volt.
- A kémia épület „C” lépcsőház I. emeletén ~63 m²-en, 30 fő hallgató foglalkoztatására alkalmas, korszerű hallgatói számítógép terem került kialakításra. A kialakítás során a szükséges informatikai hálózat, gépészeti rendszer (fűtés, épületszerkezet) korszerűsítése is megvalósult. A kialakítás költsége bruttó 8 mFt.
- A gimnázium épületeiben („A”, „D”, „H”, „T”) az előző évi tisztasági festések folytatásaként 2008. évben ~7000 m² belső falfestés, ~110 m² külső-, ill. belső acél felület mázolósi munkálatait végeztük el bruttó 5.995 eFt értékben.
- A 2006-ban készült tervek alapján 2008-ban elkészült a Liszt Ferenc terem világítási rendszerének korszerűsítése, teljes körű felújítása. A teremben lévő rejtett és a színpad felett szabadon lévő közvetlen világító testek, reflektorok korszerű, energiatakarékos vezérlőegységgel ellátott világítótestekre lettek cserélve, a modern és megkívánt világítási kép elérése érdekében, melynek költsége bruttó 3.989 eFt volt.
- A Zeneművészeti Kar épületében található 450 kg-os személyfelvonó berendezés hajtásrendszere korszerűsítésre került. A felújítás során a korszerűtlen hajtómű, valamint a kopott kötélrendszer eltávolítása, és a korszerű, energiatakarékos hajtómű beépítése valósult meg. A beruházást meghívásos közbeszerzési eljárás útján nyert vállalkozó szakemberei végezték el bruttó 2.600 eFt értékben.
- A Bölcsőde nyári felújítása során belső vakolatjavítás, tisztasági festés, nyílászáró felújítás, burkolat csere, valamint az „A” csoportszoba (~60 m²) felújítása történt meg bruttó 3.614 eFt értékben.
- Az Idegennyelvi Központ TEK Szakcsoportja az Egyetem sgt-on került elhelyezésre. A Tudományegyetemi Karok közbeszerzési eljárás keretében kiválasztott kivitelezővel végeztette el a beruházást. A szerződés alapján az épület „A” és a „B” szárnyában irodák és akadálymentes vizesblokkok kerültek kialakításra, valamint a

meglévő vizesblokkok és erős- és gyengeáramú gépészeti rendszerek komplett felújítása is megtörtént, melyre bruttó 28.739 eFt-ot fordítottunk.

- Az Ökológia épületben a fa nyílászárók helyett korszerű, jó hőszigetelő képességű műanyag nyílászárók kerültek beépítésre. Első ütemben az alagsori szinten 6 teremben és a vizesblokkokban összesen 34 nyílászáró, a földszinten pedig 13 helyiségben és a vizesblokkokban összesen 40 nyílászáró került kicserélésre bruttó 7.251 eFt értékben.
- A Síkfőkúti kutatóház nyári felújítási munkáin belül tisztasági festés, nyílászáró mázolás, burkolat csere, valamint Zamárdi üdülő épületében a konyhák komplett felújítása történt meg bruttó 5.571 eFt értékben.

A Hallgatói Önkormányzat támogatásával, hallgatói forrásból valósult meg a Vámospercsi úti Kollégium közegészségügyi hiányosságainak megszüntetését célzó, szintenkénti vizesblokkok teljes körű felújítása bruttó 16.900 eFt értékben. Szintén hallgatói forrásból került kialakításra, bruttó 15.738 eFt költséggel, az Egyetem tér 1. sz. Menza épület és a III. sz. kollégium közötti rendezvénytér. A rendezvénytér, amely 31 fős parkolóként funkcionál, és igény szerint rendezvények, koncertek, Nyári Egyetemi programok lebonyolítására is kiválóan alkalmas.

A saját bevételek 5%-ából a karok igényeinek felmérését követően, helyiségek és hozzá kapcsolódó épületgépészeti rendszerek (fűtés, villamoshálózat, világítás) kerültek felújításra, 42.006 eFt értékben.

2008. december 31-én a folyamatban lévő beruházások állománya, az alábbiak szerint 44.286 eFt volt:

- Informatikai Kar önálló épületének tervezése:	29.400 eFt
- Informatikai Tudásközpont épületének tervezése:	5.808 eFt
- Főépület üvegtető felújítása:	6.564 eFt
- Detektor beszerzés:	2.514 eFt

A folyamatban lévő beruházások közül az Informatikai Kar és az Informatikai Tudásközpont épületével kapcsolatban még az előzetes tervek készültek el. Az Informatikai Kar épülete TIOP pályázat keretében a tervek szerint 2010 szeptemberére készül el. A sikeres pályázat következtében az Informatikai Tudásközpont megépítése egyelőre a közeljövő terveiben nem szerepel, ennek megfelelően számviteli nyilvántartásunkban kivezetése 2009-ben megtörténik. A főépület üvegtető felújítása 2009. első negyedévében elkészült. A detektor műszer egyik alkotórészének beszerzése megtörtént 2008-ban, de a beüzemeléshez szükséges egység beszerzésére pályázati forrásból, várhatóan 2009-ben kerül sor.

II. AZ ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA

27. táblázat: Kimutatás a Debreceni Egyetem 2008. évi főbb előirányzatainak alakulásáról

adatok: ezer Ft

Megnevezés	2007. évi tényleges teljesítés	2008. évi eredeti előirányzat	2008. évi módosított előirányzat	2008. évi teljesítés
Kiadások összesen:	65.591.822	54.729.568	66.254.823	65.856.866
Működési kiadások összesen:	56.309.400	51.358.306	61.912.040	62.048.779
Ebből: - személyi juttatások	19.516.013	20.806.174	21.030.279	20.649.862
- dologi kiadások	26.091.485	20.327.428	30.175.861	29.977.139
Felhalmozási kiadások összesen:	9.282.422	3.371.262	4.342.783	3.808.087
- intézményi beruházási kiadások	8.785.085	2.922.077	3.602.311	3.287.307
- központi beruházás	10.000	0	0	0
- felújítás	447.337	449.185	702.182	482.490
- egyéb intézményi felhalmozási kiadások	40.000	0	38.290	38.290
2007. évi tényleges maradvány	2.107.967			
2008. évi tényleges maradvány				3.513.749
Bevételek összesen:	67.699.789	54.729.568	66.254.823	69.370.615
Támogatás	21.527.235	20.968.909	23.856.659	23.856.659
Működési bevételek	9.575.546	7.116.038	9.381.503	10.402.091
Átvett pénzeszközök	31.771.724	26.492.924	29.910.170	31.038.213
- működési célra	24.951.676	24.420.896	28.224.832	29.402.328
- felhalmozási célra	6.820.048	2.072.028	1.685.338	1.635.885
Egyéb bevétel	1.244.452	151.697	998.524	1.965.685
Pénzmaradvány igénybevétele	3.580.832	0	2.107.967	2.107.967
Létszám (fő):				
Engedélyezett létszám (35. űrlap 13.sor)	6.930			6.880
Átlagos statisztikai állományi létszám (35. űrlap 18. sor)	6.010			5.871
Tartósan üres álláshelyek száma (35. űrlap 17. sor)				

II.1. A FŐBB KIADÁSI TÉTELEK ALAKULÁSA

II.1.1. Az előirányzatok évközi változásai a Debreceni Egyetemen

A Debreceni Egyetem 2008. évi államháztartási költségvetésének eredeti előirányzati főösszege 54 729 568 ezer Ft volt. Az előirányzatok módosításának kiemelt jogcímenkénti összegét és mértékét a 28. számú táblázat mutatja.

28. táblázat. Az előirányzat módosítás kiemelt jogcímenkénti alakulása 2008-ban a Debreceni Egyetemen

	Kiemelt jogcímek	Eredeti előirányzat (ezer Ft)	Előirányzat-módosítás (ezer Ft)	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Változás %-a
1.	Állami támogatás	20 968 909	2 887 750	23 856 659	13,77%
2.	Saját bevétel	6 445 717	2 590 764	9 036 481	40,19%
3.	Átvett pénzeszköz	27 314 942	3 938 774	31 253 716	14,42%
4.	ebből: - OEP	23 535 028	2 262 000	25 797 028	9,61%
5.	- egyéb	3 779 914	1 676 774	5 456 688	44,36%
6.	2007. évi előirányzat-maradvány	0	2 107 967	2 107 967	-
7.	Összesen (1+2+3+6):	54 729 568	11 525 255	66 254 823	21,06%

Az eredeti előirányzat módosítások együttes összege 2008. évben 11 525 255 ezer Ft volt, mely magában foglalja a Kormány-, a felügyeletszervi- és az intézmény saját hatáskörű évközi előirányzat módosításokat, mely az eredeti költségvetési előirányzathoz viszonyítva jelentős, 21,06%-os növekedésnek felel meg.

Az év közben történt, jelentősebb összegű előirányzat módosítások főbb okai Egyetemünkön a következők voltak:

- Létszámleépítés költségeinek fedezetére 2008. évben a Debreceni Egyetem összesen 598 323 ezer Ft támogatást kapott. A 2008. évi létszámleépítés nem került végrehajtásra, ezért decemberben 271 535 ezer Ft, mint fel nem használt támogatás visszautalásra került.
- A 2016/2008. (II. 31.) Korm. határozat alapján a 2007. év után járó 13. havi illetmény 2008-ban esedékes részletének kifizetésére összesen 596 632 ezer Ft támogatást kapott az Egyetem.
- 2062/2008. (III. 26.) Korm. határozat alapján a közsféra területén dolgozók 2008. évi illetményemelésének támogatására (az OEP által finanszírozott közalkalmazottak) 322 117 ezer Ft-ot kapott az Egyetem.
- A 15 000 Ft-os eseti kereset-kiegészítésre a 1040/2008. (VI. 19.) Korm. határozat szerint az Egyetem 136 224 ezer Ft támogatásban részesült. A többletként utalt 22 050 ezer Ft-ot az OKM visszavonta.

- A 2123/2008. (IX. 09.) Korm. határozat alapján, a közsféra területén dolgozók 2008. évi illetményemeléséhez történő részbeni hozzájárulás címen 180 076 ezer Ft-ot kaptunk, mely a megigényelt összeg 37,5 %-a.
- A 20 000 Ft-os eseti kereset-kiegészítésre a 1071/2008. (XI. 09.) Korm. határozata alapján a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2008. évi eseti kereset-kiegészítésének II. ütemére 181 632 ezer Ft támogatást kapott az Egyetem. A többletként utalt 32 040 ezer Ft, a 2008. évi beszámolóban befizetési kötelezettségként lett elszámolva.
- A Kormány december 3-ai döntése alapján, a felsőoktatási és tudományos szakállamtitkár 31990/2008. számú intézkedésében meghatározott feladatok finanszírozására 55 000 ezer Ft pótelőirányzatot biztosított az OKM.
- A felsőoktatási diákotthoni bérleti díj fedezetének kiegészítésére a Debreceni Egyetem az Oktatási és Kulturális Minisztériumtól megállapodás alapján 296 873 ezer Ft támogatást kapott.
- Jelentős összegű, összesen 609 908 ezer Ft értékű támogatással bővült az Egyetem költségvetése MTA, illetve Oktatási és Kulturális Minisztériumi megállapodások alapján, OTKA pályázatok keretében. A támogatásokat a Debreceni Egyetem 55 778 ezer Ft értékben intézményi beruházásokra, a fennmaradó összeget személyi- és dologi kiadásokra fordította.
- A Földművelésügyi és Vidékfejlesztési Minisztériummal kötött megállapodás alapján a Magyar-Román regionális kutató-oktató központ támogatása céljából 70 000 ezer Ft-ot kapott az Egyetem.
- A Debreceni Egyetem az Orvos- és Egészségtudományi Centrum Népegészségügyi Kar Népegészségügyi Iskola részére posztgraduális képzés működtetése céljából az Egészségügyi Minisztériummal kötött megállapodás alapján 46 500 ezer Ft támogatáshoz jutott.
- A doktori iskolák támogatása címen évközben az Egyetem 18 300 ezer Ft támogatást kapott.
- A 2007. évi pénzmaradvány felhasználás értéke összesen 2 107 967 ezer Ft volt a Debreceni Egyetemen.

Az előirányzat változások kiemelt jogcím szerint történő elemzését elvégezve a következőket állapíthatjuk meg:

- 2008. évben a Debreceni Egyetem állami támogatás előirányzata a módosítás eredményeként 13,77%-kal növekedett az eredetihez viszonyítva. A növekedés elsősorban a kormány hatáskörben személyi kiadásokra kapott 1 802 275 ezer

Ft támogatásnak, illetve a felügyeleti szervi hatáskörben pedig főleg az OTKA pályázatok támogatásának köszönhető.

- Ahogyan a fenti táblázatban látható, az Egyetem saját bevételi előirányzata évközben 2 590 764 ezer Ft-tal, 40,19%-kal emelkedett. A saját bevétel előirányzatának ilyen mértékű növekedése elsősorban az egyéb saját bevételek 1 980 050 ezer Ft-os előirányzat növekedésére vezethető vissza, ezen belül a legjelentősebb növekedés a szolgáltatások ellenértékének előirányzatában történt (1 885 827 ezer Ft). Emellett jelentősen növekedett még a tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítésének előirányzata is (524 313 ezer Ft).
- Az átvett pénzeszközök esetében a növekedés 14,42%-os mértékű volt. Az igen jelentős arányú növekedés elsősorban a támogatásértékű működési bevételek évközi, 3 803 936 ezer Ft-os előirányzat módosítására vezethető vissza.
- A 2007. évi előirányzat maradvány felhasználásának értéke 2008-ben 2 107 967 ezer Ft volt, amely az összes előirányzat módosításnak 18,29%-át teszi ki. A 2007. évi előirányzat teljes összege kötelezettségvállalással terhelt, így nem tekinthető a 2008. évi feladatok ellátásának forrásának.

A Debreceni Egyetem tervezési egységeinél történt előirányzat módosításokat 2008-ban az alábbi, 29. számú táblázat mutatja.

29. táblázat. A Debreceni Egyetem tervezési egységeinek előirányzat módosítása 2008.évben

Tervezési egység	Eredeti előirányzat (ezer Ft)	Módosítás (ezer Ft)	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Változás mértéke
AMTC	6 316 712	950 544	7 267 256	15,05%
OEK	31 925 958	6 997 810	38 923 768	21,92%
TEK	10 001 791	624 034	10 625 825	6,24%
Központ	6 485 107	2 952 867	9 437 974	45,53%
Összesen	54 729 568	11 525 255	66 254 823	21,06%

- Az Agrár- és Műszaki Tudományok Centrumának módosított előirányzata 2008-ban 7 267 256 ezer Ft volt, mely az eredeti 6 316 712 ezer Ft előirányzathoz képest 15,05%-os növekedést jelent.
- Az Orvos- és Egészségtudományi Centrum eredeti előirányzata a 2008. évben 31 925 958 ezer Ft volt, amely 21,92%-os mértékben, 38 923 768 ezer Ft-ra növekedett.
- A Tudományegyetemi Karok 2008. évi eredeti előirányzata az évközi előirányzat módosításokkal 6,24%-kal 10 625 825 ezer Ft-ra növekedett.

- A Központi Szervezeti Egységek vonatkozásában az eredeti 2008-as előirányzat 6 485 107 ezer Ft-os értéke 45,53%-kal emelkedett.

II.1.2. Az előirányzatok kiadási jogcím szerinti alakulása

Az Egyetem gazdálkodása, a költségvetés végrehajtása a bevételek beszedésén és a kiadások teljesítésén keresztül valósul meg.

Az előirányzatok kiadási jogcím szerinti megoszlását és változását a 30. számú táblázat adataiból olvashatjuk ki.

30. táblázat. Előirányzatok kiadási jogcímenként a Debreceni Egyetemen 2008. évben

Jogcímek	Eredeti előirányzat (ezer Ft)	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Változás (ezer Ft)	Változás (%)
Személyi juttatások	20 806 174	21 030 279	224 105	1,08%
Munkaadókat terhelő járulékok	6 730 097	6 772 867	42 770	0,64%
Dologi és egyéb folyó kiadások	20 527 553	30 380 521	9 852 968	48,00%
Ellátottak pénzbeli juttatás	3 142 534	3 254 110	111 576	3,55%
Társ., szociálpolitikai és egyéb juttatás	0	73 810	73 810	-
Pénzeszköz átadás	151 948	247 707	95 759	63,02%
Kamatkiadások	0	76 791	76 791	-
Működési kiadások	51 358 306	61 836 085	10 477 779	20,40%
Intézményi beruházások	2 922 077	3 602 311	680 234	23,28%
Felújítások	449 185	702 182	252 997	56,32%
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	0	38 290	38 290	-
Felhalmozási kiadások	3 371 262	4 342 783	971 521	28,82%
Kölcsön folyósítás	0	57 401	57 401	-
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadása	0	18 554	18 554	-
Mindösszesen	54 729 568	66 254 823	11 525 255	21,06%

A táblázatból látható, hogy a működési kiadások előirányzata 20,40%-kal, míg a felhalmozási kiadások előirányzata 28,82%-kal növekedtek. A működési kiadások közül a legnagyobb értékben a dologi kiadások előirányzata, a felhalmozási kiadások közül pedig az intézményi beruházások előirányzata nőtt.

A változás hatáskör-, valamint jogcím szerinti alakulását a 31. számú táblázat alapján értelmezhetjük.

31. táblázat. Az előirányzat-változások hatáskör szerinti, valamint jogcím szerinti megbontása a Debreceni Egyetemen 2008.

Jogcímek	Előirányzat-változások (ezer Ft)			Előirányzat-változás összesen (ezer Ft)
	Kormány	Felügyeleti szerv	Intézményi	
Személyi juttatás	1 363 452	101 220	-1 240 567	224 105
Munkaadókat terhelő járulékok	436 523	23 690	-417 443	42 770
Dologi és egyéb folyó kiadások	2 200	893 307	8 957 461	9 852 968
Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	111 576	111 576
Társ., szociálpolitikai és egyéb juttatás	0	0	73 810	73 810
Egyéb működési célú támogatások	0	3 400	92 359	95 759
Kamatkiadások	0	0	76 791	76 791
Működési kiadások	1 802 175	1 021 617	7 653 987	10 477 779
Intézményi beruházási kiadások	0	63 958	616 276	680 234
Felújítás	0	0	252 997	252 997
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	0	0	38 290	38 290
Felhalmozási kiadások	0	63 958	907 563	971 521
Kölcsönök nyújtása és törlesztése	0		18 554	18 554
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadása	0		57 401	57 401
Költségvetési kiadások összesen	1 802 175	1 085 575	8 637 505	11 525 255

Az előirányzat-változásokon belül az intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások a legjelentősebbek, hiszen az összes módosítás 74,95%-át adják.

Az intézményi módosítások jelentősen növelték a dologi kiadások előirányzatát, valamint az intézményi beruházási kiadások előirányzatát; illetve jelentősen csökkent az intézményi módosítások eredményeképpen a személyi juttatások, és ezzel összefüggésben a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata.

A felügyeleti szervi módosítások aránya a módosításokon belül 9,41% volt. A felügyeleti szervi módosítások főként a működési kiadásokat, azon belül is leginkább a dologi kiadások előirányzatát növelte.

A kormány hatáskörben végrehajtott módosítások az összes módosítás 15,64%-át jelentik. Ezen módosítások kizárólag a működési költségvetést érintették.

II.1.3. A személyi juttatások előirányzat alakulásának bemutatása, a létszámváltozások

2008-ban a személyi juttatás eredeti előirányzata 20.806.174 eFt, amely a módosítások következtében 21.030.279 eFt-ra növekedett.

A növekedés mértéke 1,08 %.

A Kormányzati módosítások a személyi juttatás előirányzatát 1.363.452 eFt-tal, a felügyeleti szervi módosítások 101.220 eFt-tal növelték.

Az intézményi hatáskörben végrehajtott módosítások miatt 1.240.567 eFt-tal csökkent a személyi juttatás előirányzata.

2007-ben a személyi juttatás eredeti előirányzata 20.491.258 eFt volt, mely a 2006 évi eredeti előirányzathoz képest 1,05 %-kal kevesebb.

A 2008. évi eredeti előirányzat 1,54%-al növekedett a 2007. évihez képest.

2007-ben az eredeti előirányzat 20.491.258 eFt-ról 628.140 eFt-al csökkent, a csökkenés mértéke 3,07%-os.

2008-ban az eredeti előirányzat 20.806.174 eFt-ról 314.916 eFt-al növekedett, a növekedés mértéke 1,08 %-os volt, melynek főbb tételei: a 2007. év után járó 13. havi illetmény 2008-ban esedékes részének kifizetése, eseti kereset-kiegészítések kifizetése, létszámleépítés személyi költségeinek fedezete, 2008. évi illetményemelés támogatása.

A 2007. és 2008. évben alatta maradt a személyi juttatások teljesítése a módosított előirányzat értékének.

A megtakarítás összege 2008. évben 380.417 eFt, mely a módosított előirányzat 1,81%-a.

A 2007. évi megtakarítás összege 347.104 eFt volt, mely a 2007. évi módosított előirányzatnak az 1, 74%-át jelenti.

A teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatásának teljesítése 2008-ban 14.938.864 eFt, mely 4,90%-al haladta meg az előző évi értéket.

Ebből 82,24%-ot alapilletmény címén fizetett ki az egyetem, a fennmaradó 17,76%-ot különböző pótlékok, illetve juttatások tették ki.

A teljes munkaidőben foglalkoztatottak esetén az 1 főre jutó alapilletmény 2.126 eFt/év és az 1 főre jutó átlag személyi juttatás 3.517 eFt/év volt 2008-ban.

Az összes személyi juttatás 4,58 %-át fordítottuk készenlétre, ügyeletre, rendkívüli munkavégzés díjazására.

A 2008. évben az Egyetem engedélyezett létszáma 6.880 fő, az átlagos statisztikai állományi létszáma 5.871 fő volt.

A 2008. évi engedélyezett létszám az előző évihez képest a létszámleépítés miatt csökkent.

Az átlagos statisztikai állományi létszámban a 2007. évihez képest 139 fős csökkenés következett be.

Az Egyetem kormányhatározat alapján hajtott végre létszámleépítést 2007-ben, és létszámleépítést tervezett 2008-ban is.

A 2007. évben végrehajtott, 2008. évre áthúzódó 145 fő létszámcsökkentésével összefüggő többletkiadásokra, valamint a 2008. évben tervezett 206 fő létszámcsökkentéssel kapcsolatos kiadására az OKM-től 2008-ban 453.245 eFt személyi juttatás és 145.048 eFt járulék, összesen 598.323 eFt előirányzat került átutalásra.

A 2008-ban tervezett létszámcsökkentés nem valósult meg, ezért az OKM részére 271.535 eFt 2008. decemberében visszautalása került.

2008. évben 13 fő egyetemi tanár, 4 fő főiskolai docens, 1 fő tudományos tanácsadó, 19 fő egyetemi docens, 4 fő főiskolai docens, 53 fő egyetemi adjunktus, 8 fő főiskolai adjunktus 1 fő tudományos főmunkatárs és 2 fő tudományos munkatárs előléptetése történt meg.

Külső alkalmazások, óraadók száma 2008-ban 117 fő a 2008.október 15-i statisztika alapján.

Külföldön oktatási tevékenységet MCTS program keretében Hollandiában Middelburgh-ban évente kb. 1-2 oktató, az USA-ban a Bloomingtoni Egyetemen évi 1 oktató végez.

Az egyetem oktatói közül 2008-ban 7 fő külföldi állampolgár.

A Deák Ferenc Ösztöndíjra (2 fő) az Egyetem 2008. évben rendelkezésre álló előirányzata 1.800 eFt volt, mely teljes mértékben felhasználásra került.

A 2008. évben rendelkezésre álló 2007. évi 2.400 eFt maradványból 171 eFt nem került felhasználásra, mert 1 fő megszüntette az ösztöndíját.

Deák Ferenc ösztöndíjat 2008-ban 2 fő nyert el, 4 fővel kevesebb, mint 2007-ben.

2008-ban az Egyetemen odaítélt PhD fokozatok száma 184 fő, amely 22,66%-al meghaladta a Debreceni Egyetem teljesítménycéljaiban 2008. évre meghatározott 150 fő célértéket. (Beszámoló 12/G sz. melléklet és a Fenntartói megállapodás)

Az Egyetemen a tudományos minősítéssel rendelkező teljes munkaidős oktatók aránya az oktatók teljes számához viszonyítva (teljes munkaidős) 70,95 %. Ez az arány 5,95%-al haladta meg a Debreceni Egyetem teljesítménycéljaiban 2008. évre meghatározott célértéket. (Beszámoló 12/G sz. melléklet és a Fenntartói megállapodás)

A 2007. évben az Egyetemen teljes munkaidős minősített oktatók száma 873 fő, 2008. évben 916 fő, mely 4,92%-al magasabb az előző évi létszámhoz képest.

II.1.4. A dologi kiadások előirányzatának és teljesítésének változása

A dologi kiadások eredeti előirányzata 2008-ban 20 527 553 ezer Ft volt, mely az évközi módosításokkal 30 380 521 ezer Ft-ra emelkedett. Az emelkedés mértéke 48,00% volt az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A módosítások zöme intézményi hatáskörben történt, összesen 8 957 461 ezer Ft értékben.

Az intézményi módosításokon belül az előző évi maradvány beemelése a dologi kiadások előirányzatát 932 984 ezer Ft-tal, a saját hatáskörben történt kiemelt előirányzatok terhére történt átcsoportosítás 3 133 748 ezer Ft-tal, míg az elért bevételi többlet felhasználása 4 890 729 ezer Ft-tal járult hozzá az előirányzat növekedéséhez.

A dologi kiadások teljesítése 2008-ban 30 309 936 ezer Ft, mely a módosított előirányzatnál 70 585 ezer Ft-tal több. A dologi kiadásokon belül a készletbeszerzés értéke haladta meg jelentősen a módosított előirányzat értékét.

A ténylegesen felmerült dologi kiadások értéke 2007-ben 26 498 839 ezer Ft volt, tehát a 2007. évhez viszonyítva 2008-ban 14,38%-kal emelkedett a dologi kiadások teljesítése.

II.1.5. A felhalmozási kiadások előirányzatainak alakulása

A 2008. évi felhalmozási kiadási előirányzatok és teljesítések alakulását tartalmazza az 32. számú táblázat.

32. táblázat. A 2008. évi felhalmozási kiadási előirányzatok és teljesítések alakulása a Debreceni Egyetemen

Megnevezés	2008. évi előirányzat (ezer Ft)		Teljesítés (ezer Ft)
	Eredeti	Módosított	
Felújítás	449 185	702 182	482 490
Intézményi beruházási kiadások	2 922 077	3 602 311	3 287 307
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	0	38 290	38 290
Felhalmozási kiadások összesen	3 371 262	4 342 783	3 808 087

A felhalmozási kiadások eredeti előirányzata a 2008. évben 3 371 262 ezer Ft volt. Az év közben történt módosítások összege összesen 971 521 ezer Ft.

Saját hatáskörben történt felhalmozási előirányzat módosítás 907 563 ezer Ft értékben, mely nagyrészt saját bevétel beemeléséből adódott. A módosítás 616 276 ezer Ft értékben az intézményi beruházási kiadásokat, 252 997 ezer Ft értékben a felújításokat és 38 290 ezer Ft értékben pedig az egyéb intézményi felhalmozási kiadásokat érintette.

A felhalmozási kiadások módosított előirányzata a 2007. évben 9 676 205 ezer Ft volt, 2008-ban 4 342 783 ezer Ft, a csökkenés mértéke 55,12% az előző évi bázishoz viszonyítva.

A felhalmozási kiadások 2008. évi teljesítésének összege 3 808 087 ezer Ft, mely a módosított előirányzatnál 534 696 ezer Ft-tal, azaz 12,31%-kal alacsonyabb.

A felhalmozási kiadások teljesülése 2007-ben 9 282 422 ezer Ft volt, tehát a felhalmozási kiadások 58,98% mértékben csökkentek 2008-ban az előző évhez mérten.

A felhalmozási kiadások aránya az összes kiadásra vetítve 2007-ben 14,15% volt, ugyanez az arány 2008-ban 5,78%.

II.1.5.1. AMTC felhalmozási kiadási előirányzatának alakulása

A 2008. évi felhalmozási kiadási előirányzatok és teljesítésük részletes alakulását tartalmazza a 33. táblázat.

33. táblázat. Felhalmozási kiadások előirányzatának alakulása

Me.: eFt

Megnevezés	2008. évi eredeti előirányzat	2008. évi módosított előirányzat	2008. évi teljesítés
Intézményi beruházási kiadások	434 494	648 014	663 762
Központi beruházás	0	0	0
Felújítás	143 690	313 677	311 765
Egyéb intézményi felhalmozási kiadások	0	750	1 624
Felhalmozási kiadások összesen	578 184	962 441	977 151

A felhalmozási előirányzatok évközben összesen 384.257 eFt összeggel növekedtek. A többlet meghatározó tételei:

- Intézményi beruházási kiadások: 213.520 eFt.
- Felújítás: 169.987 eFt.
- Egyéb intézményi felhalmozási kiadások: 750 eFt.

A Centrum 2008. évi költségvetésében 578.184 eFt felhalmozási előirányzattal tervezett, melyből állami támogatás terhére 228.184 eFt, a bevételek terhére 350.000 eFt fejlesztést kívánt megvalósítani. A fejlesztési előirányzat felosztásra került az AMTC előirányzattal rendelkező szervezeti egységei között. A KKI és a DTTI 25.000 -25.000 eFt fejlesztési előirányzattal, az NYKK 119.086 eFt, a MK 112.909 eFt felhalmozási előirányzattal, a Karközi szervezetek (AVK, MTK és központi egységek fejlesztési előirányzatait egyaránt tartalmazza) 196.189 eFt beruházásra és felújításra fordítandó előirányzattal rendelkeztek a belső költségvetés alapján.

II.1.5.2. Az OEC felhalmozási kiadási előirányzatának alakulása

34. táblázat: OEC Beruházási kiadások

Me: e Ft

Kiadási jogcím:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Intézményi beruházások	1 321 568	1 339 747	1 172 978	87,55
melyből				
- Immateriális javak vásárlása	16 667	191 216	137 230	71,77
- Ingatlanok vásárlása, létesítése	1 042 319	439 733	381 162	86,68
(föld kivételével)	249 249	695 465	638 747	91,84
- Gépek, berendezések és felszerelések	13 333	13 333	15 839	118,80
vásárlása, létesítése				
- Járművek vásárlása, létesítése				
Beruházások általános forgalmi adója	264 034	219 564	223 261	101,68
Beruházási kiadások összesen:	1 585 602	1 559 311	1 396 239	89,54

2008. évben centrum szinten 1 396 239 e Ft-ot beruházásra költöttünk.

A beruházásra fordított kiadás a beszámolás évében jelentősen csökkent a 2007. évhez viszonyítva, ami elsősorban azzal magyarázható, hogy 2007. évben lezárult a HEFOP 4.3.1 pályázat keretében megvalósuló Kardiovaszkuláris és Onkológiai Komplex Regionális Egységcentrum Modell (Augusztai projekt).

2008. évben a pénzügyi elszámolása megtörtént, és a 10.411.979 e Ft értékű beruházás az ingatlanok között aktiválásra került.

II.1.5.3. TEK felhalmozási kiadási előirányzatának alakulása

A felhalmozási kiadások eredeti előirányzata 787.940 eFt (intézményi beruházás: 592.940 eFt, felújítás: 195.000 eFt) volt. Év közben a tényleges kiadások és a még várható kifizetések ismeretében intézményi hatáskörben e két jogcímről 150.000 eFt és 100.000 eFt előirányzatot csoportosítottunk át a dologi előirányzatra. Ezek, valamint a pályázati támogatások egyenlegéből adódóan, a módosított előirányzat a kiemelt jogcímen 529.535 eFt-ra csökkent.

Felhalmozási kiadási jogcímen a tényleges teljesítés 414.575 eFt volt. Ebből gépek, berendezések vásárlására 159.990 eFt-ot, ingatlanhoz kapcsolódó beruházásra, 100.753 eFt-ot, míg ingatlan felújításra 30.799 eFt-ot számoltunk el.

II.1.5.4. A Központ felhalmozási kiadási előirányzatának alakulása

A Központ 2008. évi felhalmozási kiadási előirányzatainak és teljesítéseinek alakulását a 35. számú táblázat tartalmazza.

35. táblázat. A 2008. évi felhalmozási kiadási előirányzatok és teljesítések alakulása a Központban

Megnevezés	2008. évi előirányzat (ezer Ft)		Teljesítés (ezer Ft)	Megtakarítás (ezer Ft)
	Eredeti	Módosított		
Felújítás	0	48 085	45 085	3 000
Intézményi beruházási kiadások	309 041	929 452	850 109	79 343
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	0	7 430	6 556	874
Felhalmozási kiadások összesen:	309 041	984 967	901 750	83 217

A felhalmozási kiadások eredeti előirányzata a 2007. évben 433 808 ezer Ft volt, ehhez viszonyítva a 2008. évi eredeti előirányzat 28,76%-kal alacsonyabb. Az év közben történt módosítások összege összesen 675 926 ezer Ft.

Saját hatáskörben történt felhalmozási előirányzat módosítás 676 926 ezer Ft értékben, mely nagyrészt saját bevétel beemeléséből adódott. A módosítás 621 411 ezer Ft értékben az intézményi beruházási kiadásokat, 48 084 ezer Ft értékben a felújításokat és 7 430 ezer Ft értékben pedig az egyéb intézményi felhalmozási kiadásokat érintette. A felhalmozási kiadások módosított előirányzata a 2007. évben 258 423 ezer Ft volt, 2008-ban 984 967 ezer Ft, ami csaknem négyszerese az előző évinek.

A felhalmozási kiadások 2008. évi teljesítésének összege 901 750 ezer Ft volt, mely a módosított előirányzatnál 83 217 ezer Ft-tal, azaz 8,45%-kal alacsonyabb. A keletkezett felhalmozási megtakarítás abból adódik, hogy bizonyos beruházások, illetve felújítások a 2009-es évre áthúzódtak, tehát a teljes összeg kötelezettséggel, illetve kötelezettségvállalással terhelt.

A felhalmozási kiadások teljesülése 2007-ben 273 440 ezer Ft volt, tehát a felhalmozási kiadások megháromszorozódtak 2008-ban az előző évhez képest, melynek fő oka a Debreceni Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Debreceni Egyetem közötti – pénzforgalommal nem járó - ingatlan csereügylet számviteli elszámolásának következménye.

A felhalmozási kiadások aránya az összes kiadásra vetítve 2007-ben 3,17% volt, ugyanez az arány 2008-ban 10,20%.

A Központ 2008. évben végzett jelentősebb beruházásait és felújításait a 36. táblázat mutatja be.

36. táblázat: A Központ 2008. évben végzett jelentősebb beruházásai, felújításai

Sorszám	Megnevezés	Bekerülési érték (ezer Ft)
1.	Ingatlan csereügylet a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatával	560 572
2.	Laktanya u. 3/D. szám alatti saroktelekrész	52 350
3.	Rektori Hivatal egyes helyiségeinek felújítása	33 772
4.	Főépület Aula üvegablakok rekonstrukciója	8 304
5.	Főépület felvonók felújítása	6 507
6.	Idegennyelvi Központ egyes helyiségeinek felújítása	3 806
7.	Főépület előtti díszkivilágítás	2 858
8.	Főépület hangosítása	2 593
9.	Főépület alagsor elektromos hálózatának felújítása	1 000

A beruházások forrása döntő részben saját bevétel, a felújítások esetében pedig állami támogatás volt.

II.1.6. A Debreceni Egyetem teljesített kiadásainak alakulása 2008-ban

A Debreceni Egyetemre vonatkozóan a módosított kiadási előirányzat terhére *teljesített kiadások alakulását* 2008-ban a 37. számú táblázat adatai alapján elemezhetjük.

37. táblázat A módosított előirányzat terhére teljesített kiadások a Debreceni Egyetemen 2008-ban

Jogcímek	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Teljesített kiadás (ezer Ft)	Kiadási megtakarítás (ezer Ft)	Teljesítés (%)
Személyi juttatások	21 030 279	20 649 862	380 417	98,19%
Munkaadókat terhelő járulékok	6 772 867	6 513 766	259 101	96,17%
Dologi és egyéb folyó kiadások	30 380 521	30 309 936	70 585	99,77%
Ellátottak pénzbeli juttatása	3 254 110	3 180 211	73 899	97,73%
Társ., szociálpolitikai és egyéb juttatás	73 810	78 314	-4 504	106,10%
Pénzeszköz átadás	247 707	174 698	73 009	70,53%
Kamatkiadások	76 791	63 813	12 978	83,10%
Működési kiadások	61 836 085	60 970 600	865 485	98,60%
Intézményi beruházások	3 602 311	3 287 307	315 004	91,26%
Felújítások	702 182	482 490	219 692	68,71%
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	38 290	38 290	0	100,00%
Felhalmozási kiadások	4 342 783	3 808 087	534 696	87,69%
Kölcsön folyósítás	57 401	57 400	1	100,00%
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadása	18 554	19 285	-731	103,94%
Finanszírozási kiadások	0	1 001 494	-1 001 494	-
Mindösszesen	66 254 823	65 856 866	397 957	99,40%

A kiadási megtakarítás 2008-ban 397 957 ezer Ft volt, melynek nagyobb része a működési költségvetésből keletkezett.

Arányait tekintve az összes teljesített kiadás (65 856 866 Ft) a kiadási módosított előirányzatnak (66 254 823 ezer Ft) a 99,40%-a volt 2008-ban, azaz a megtakarítás az előirányzat 0,60%-a volt.

A működési költségvetéssel kapcsolatban a módosított 61 836 085 ezer Ft-os előirányzathoz 60 970 600 ezer Ft teljesítés kapcsolódik, vagyis a teljesítés a módosított előirányzatnak a 98,60%-a, a megtakarítás 1,40%-a volt. A működési költségvetésen belül a legmagasabb mértékű, 29,47% megtakarítást a pénzeszköz átadás vonatkozásában érte el az Egyetem, míg a társadalmi, szociálpolitikai és egyéb juttatásnál 6,10%-os túlteljesítés történt.

A felhalmozási kiadások esetében 12,31%-os kiadási megtakarításról beszélhetünk, hiszen a módosított előirányzat 4 342 783 ezer Ft volt, a teljesítés ennél 534 696 ezer Ft-tal kevesebb. A legmagasabb értékű megtakarítás az intézményi beruházások esetében történt, 315 004 ezer Ft értékben.

Az előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadása esetében a módosított kiadási előirányzat 18 554 ezer Ft volt, amit a teljesítés 731 ezer Ft-tal, 3,94%-kal haladt meg.

II.1.7. A tervezési egységek teljesített kiadásainak alakulása

A Debreceni Egyetem négy tervezési egységének teljesített kiadásait tartalmazza a 38. számú táblázat.

38. táblázat A Debreceni Egyetem tervezési egységeinek teljesített kiadásai 2008-ban

Jogcímek	Teljesített kiadás (ezer Ft)				
	AMTC	OEC	TEK	Központ	Összesen
Személyi juttatások	2 279 335	11 470 443	4 601 328	2 298 756	20 649 862
Munkaadókat terhelő járulékok	694 084	3 630 628	1 445 070	743 984	6 513 766
Dologi és egyéb folyó kiadások	3 166 226	21 523 594	3 801 272	1 818 844	30 309 936
Hallgatói juttatás	52 212	55 993	18 068	3 053 938	3 180 211
Társ., szociálpolitikai és egyéb juttatás	0	25 862	102	52 350	78 314
Pénzeszköz átadás	52 859	0	1 956	119 883	174 698
Kamatkiadások	133	63 680	0	0	63 813
Működési kiadások	6 244 849	36 770 200	9 867 796	8 087 755	60 970 600
Intézményi beruházások	663 762	1 396 239	377 197	850 109	3 287 307
Felújítások	311 765	88 261	37 379	45 085	482 490
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	1 624	30 110		6 556	38 290
Felhalmozási kiadások	977 151	1 514 610	414 576	901 750	3 808 087
Kölcsön folyósítás	4 340	19 160	33 900	0	57 400
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadása	301	4 011	14 525	448	19 285
Finanszírozási kiadások	99 075	1 052 451	0	-150 032	1 001 494
Mindösszesen	7 325 716	39 360 432	10 330 797	8 839 921	65 856 866

A 39. számú táblázat a teljesített kiadások egységenkénti megoszlását szemlélteti.

39. táblázat. A Debreceni Egyetem teljesített kiadásainak megoszlása 2008-ban

Jogcímek	Teljesített kiadás (%)			
	AMTC	OEC	TEK	Központ
Személyi juttatások	11,04%	55,55%	22,28%	11,13%
Munkaadókat terhelő járulékok	10,66%	55,74%	22,18%	11,42%
Dologi és egyéb folyó kiadások	10,45%	71,01%	12,54%	6,00%
Ellátottak pénzbeli juttatása	1,64%	1,76%	0,57%	96,03%
Társ., szociálpolitikai és egyéb juttatás	0,00%	33,02%	0,13%	66,85%
Pénzeszköz átadás	30,26%	0,00%	1,12%	68,62%
Kamatkiadások	0,21%	99,79%	0,00%	0,00%
Működési kiadások	10,24%	60,31%	16,18%	13,27%
Intézményi beruházások	20,19%	42,47%	11,47%	25,86%
Felújítások	64,62%	18,29%	7,75%	9,34%
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	4,24%	78,64%	0,00%	17,12%
Felhalmozási kiadások	25,66%	39,77%	10,89%	23,68%
Kölcsön folyósítás	7,56%	33,38%	59,06%	0,00%
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadása	1,56%	20,80%	75,32%	2,32%
Finanszírozási kiadások	9,89%	105,09%	0,00%	-14,98%
Mindösszesen	11,12%	59,77%	15,69%	13,42%

A táblázat adataiból látható, hogy a kiadások legnagyobb része (59,77%-a) az Orvos- és Egészségtudományi Centrumnál merült fel. Ennek magyarázata, hogy az OEC egészségügyi ellátást is végez az oktató-kutató tevékenységen kívül, amely tevékenység igen magas eszköz- és kiadásigénnyel jellemezhető. Az OEC működési kiadásokból való részesedése meghaladja a 60%-ot, a felhalmozási kiadásokból való részesedése pedig közel 40%-os.

Az összes kiadást vizsgálva a Tudományegyetemi Karok kiadásainak aránya a második helyen van, 15,69%-os arányt képviselve. A működési kiadások esetében részesedése 16,18%, viszont a felhalmozási kiadások tekintetében pedig csak az utolsó helyen áll.

A Központ teljesítette az összes kiadás 13,42%-át. A felhalmozási kiadásokból való részesedése ennél magasabb, 23,68%, míg a működési kiadásokból 13,27%.

Az Agrár- és Műszaki Tudományok Centrumánál az összes teljesített kiadás 11,12%-a merült fel, ez az arány a legalacsonyabb. A felhalmozási kiadásokhoz ennél nagyobb mértékben, 25,66%-kal, a működési kiadásokhoz pedig 10,24%-kal járult hozzá.

II.1.7.1. Az Agrár-és Műszaki Tudományok Centruma teljesített kiadásainak

Az 40. táblázat főbb jogcímenként mutatja az AMTC 2008. évi eredeti- és módosított kiadási előirányzatát, valamint a teljesítési adatokat. A kiadások módosított előirányzata – egyezően a bevételi előirányzattal – 7.267.256 eFt volt, ezt a kiadási teljesítés – az értékpapír vásárlásra fordított többlet kiadással együtt – 0,8%-kal haladta meg, ami **58.461 eFt kiadási túlteljesítést** jelent. A kismértékű előirányzat túllépés oka az, hogy míg az értékpapír vásárlásra fordított tárgyévi többlet kiadás megjelenik a teljesítési adatoknál, addig arra előirányzat nem állítható be. A 40. táblázatban látható, hogy a működési kiadások esetében 55.323 eFt-os alulteljesítés, a felhalmozási kiadások esetén 14.710 eFt-os, a finanszírozási kiadások (értékpapír vásárlás) esetén 99.075 eFt túlteljesítés történt.

A működési kiadásokon belül a személyi juttatások, a bérjárulékok, az átadott pénzeszközök és a hallgatói juttatások esetén kiadási megtakarítás, míg a dologi- és a kamat kiadások esetén kismértékű előirányzat túllépés történt.

40. táblázat. Az AMTC 2008. évi kiadási előirányzatai teljesítési jogcímenként

Jogcímek	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés (eFt)	Megtakarítás (eFt)
Személyi juttatás	2 509 009	2 289 378	2 279 337	10 041
Munkaadókat terhelő járulékok	809 701	715 172	694 083	21 089
Dologi kiadás, egyéb folyó kiadás	2 328 776	3 164 281	3 166 226	- 1 945
Pénzeszköz átadás	83 042	68 292	52 860	15 432
Hallgatói juttatás	8 000	63 000	52 212	10 788
Kamatkiadások	-	50	132	- 82
Működési kiadások	5 738 528	6 300 173	6 244 850	55 323
Felújítás	143 690	313 677	311 765	1 912
Intézményi beruházások	434 494	648 014	663 762	- 15 748
Központi beruházás	-	-	-	-
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	750	1 624	- 874
Felhalmozási kiadások	578 184	962 441	977 151	- 14 710
Kölcsön folyósítás	-	4 341	4 340	1
Finanszírozási műveletek kiadásai	-	-	99 075	-99 075
Előző évi ei. és pénzmaradvány átadása	-	301	301	-
Mindösszesen	6 316 712	7 267 256	7 325 717	-58 461

Az AMTC alaptevékenységének (felsőoktatás) ellátását akadályozó tényező 2008. évben nem volt, az előirányzatok felhasználása a tervezettnél megfelelően történt.

II.1.7.2. Orvos- és Egészségtudományi Centrum teljesített kiadásainak alakulása

41. táblázat: OEC 2008. évi főbb előirányzatainak alakulásáról

Me: e Ft

Megnevezés	2007. évi tényleges teljesítés	2008. évi eredeti előirányzat	2008. évi módosított előirányzat	2008. évi teljesítés
Kiadások összesen:	40.834.063	31.925.958	38.923.768	38.307.981
Működési kiadások összesen:	33.169.953	30.229.861	37.036.061	36.770.200
Ebből: - személyi juttatások	10.958.008	12.514.480	11.679.817	11.470.443
- dologi kiadások	18.667.694	13.513.565	21.321.487	21.523.594
Felhalmozási kiadások összesen:	7.627.762	1.696.097	1.835.731	1.484.500
- intézményi beruházási kiadások	7.499.643	1.321.568	1.339.747	1.172.978
- központi beruházás	-	-	-	-
- felújítás	128.119	110.495	276.420	88.261
- egyéb intézményi felhalmozási kiadások	-	-	-	-
2007. évi tényleges maradvány	1.459.454	-	-	-
2008. évi tényleges maradvány	-	-	-	1.916.453
Bevételek összesen:	42.641.050	27.595.938	31.408.513	33.761.630
Támogatás	4.959.264	4.330.020	6.055.801	6.055.801
Működési bevételek	4.925.209	2.703.014	4.098.791	4.933.309
Átvett pénzeszközök	28.751.373	24.892.924	27.090.992	28.102.922
- működési célra	23.077.594	23.450.896	26.035.654	26.936.594
- felhalmozási célra	6.673.779	1.442.028	1.055.338	1.166.328
Egyéb bevétel	21.100	-	19.160	19.160
Pénzmaradvány igénybevétele	2.984.104	-	1.459.454	1.459.454
Létszám (fő):	-	-	-	-
Engedélyezett létszám (35. űrlap 13.sor)	3.782	3.980	3.727	3.649
Átlagos statisztikai állományi létszám (35. űrlap 18. sor)	3.558	3.980	3.727	3.418
Tartósan üres álláshelyek száma (35. űrlap 17. sor)	0	0	0	0

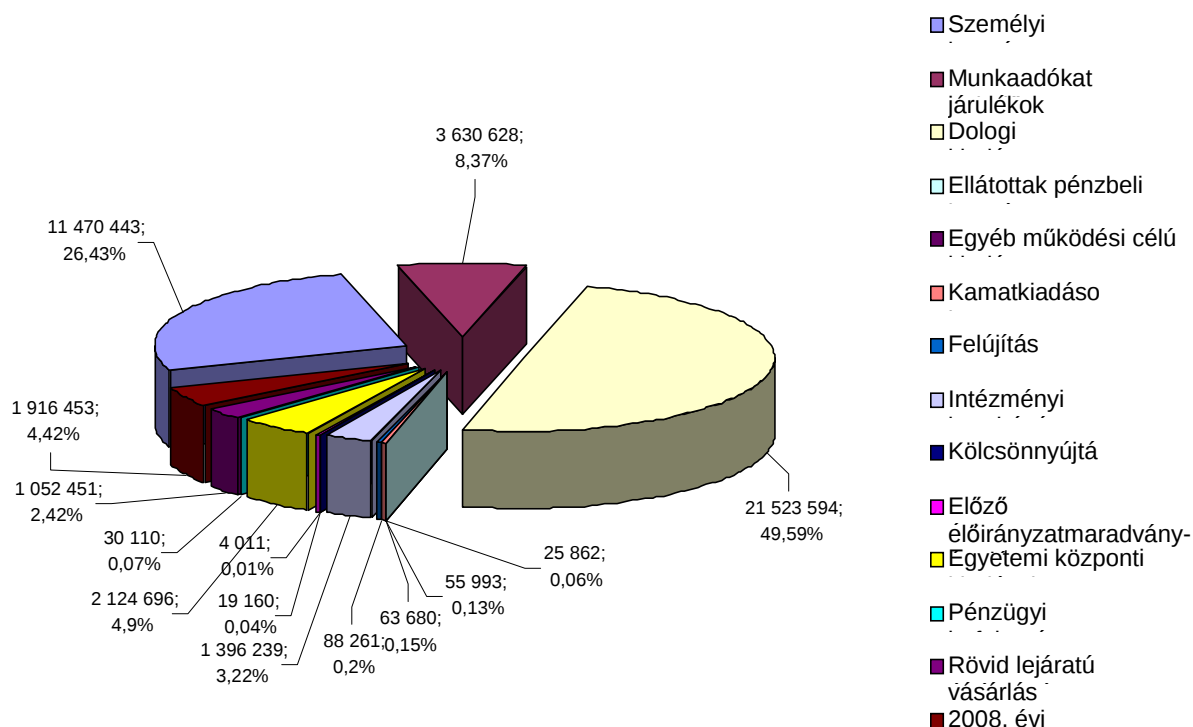
A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása:

42. táblázat: OEC A kiadások kiemelt előirányzatának teljesítése a következők szerint alakult:

Me: eFt

Kiadási jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatás	12 514 480	11 679 817	11 470 443	98,21
Munkaadókat terhelő járulékok	4 062 847	3 794 634	3 630 628	95,68
Dologi kiadás	13 513 565	21 321 487	21 523 594	100,95
Egyéb működési célú kiadás	138 969	163 382	81 855	50,10
Kamatkiadások	0	76 741	63 680	82,98
Felújítás	110 495	276 420	88 261	31,93
Intézményi beruházás	1 585 602	1 559 311	1 396 239	89,54
Kölcsönnyújtás	0	19 160	19 160	100,00
Előző évi előirányzatmaradvány-átadás	0	2 706	4 011	148,23
Egyéb felhalmozási kiadások	0	30 110	30 110	100,00
Rövid lejáratú értékpapír-vásárlás	-	-	1 052 451	-
Összesen:	31 925 958	38 923 768	39 360 432	101,12

A kiadások megoszlása



A személyi juttatás tartalmazza a munkavállalók részére kifizetett rendszeres és nem rendszeres juttatásokat (munkabér, pótlékok, 13. havi bér, költségtérítések, kül - és belföldi kiküldetések napidíjai, étkezési hozzájárulás, stb.), a természetbeni

juttatásokat, valamint a közalkalmazottak és külső személyek részére megbízási szerződés alapján kifizetett összegeket.

A közalkalmazotti jogviszonyhoz kapcsolódó 2007. év után járó 13. havi illetmény hat hónapra eső részét 2007. évben havi bontásban (1/12 rész), a másik hat hónapra eső részét 2008. január hónapban fizette ki a Centrum. A 2008. január hónapban kifizetett 13. havi illetmény személyi juttatást terhelő része 230 958 e Ft volt, melynek fedezetét pótelőirányzat formájában a fenntartó biztosította. A 2008. évre esedékes 13. havi bérhez kapcsolódó juttatást a már megszokott módon, havonta a bérrel folyósítottuk a dolgozók részére, melynek fedezete a szervezeti egységek bérkerete volt.

2008. évben a személyi juttatás összege 11 470 443 e Ft, ennek közterhe 3 630 628 e Ft volt.

Az egy statisztikai állományi létszámba jutó átlagos személyi juttatás összege 3 356 e Ft volt.

43. táblázat: OEC Személyi juttatások alakulása:

Megnevezés	2007.	2008.	változás (%)
Személyi juttatás összesen (e Ft)	10 958 009	11 470 443	+ 4,68
1 statisztikai létszámba jutó szem. juttatás (e Ft/fő)	3 080	3 356	+ 8,96
Bruttó kereset (e Ft)	9 601 061	10 153 077	+ 5,75
1 statisztikai. létszámba jutó bruttó kereset (e Ft/fő)	2 698	2 970	+ 10,08
Statisztikai állományi létszám (fő)	3 558	3 418	- 3,30

A korábbi években megvalósított csoportos létszámleépítés és a folyamatos átszervezés

2008. évben még jelentős megtakarítást nem eredményezett, mivel a távozó dolgozók részére a tárgyévben fizettük ki a felmentési illetményt és a végkielégítést, melynek összege 247 567 e Ft volt. Ezt az összeget a fenntartó, módosított előirányzat formájában biztosította a Centrumnak.

A közszféra területén dolgozók 2008. évi illetményemelésének, illetve egyéb személyi célú kifizetéseinek támogatásáról szóló 49/2008. (III.14.) Korm.rend. szabályozta a közalkalmazotti illetménytábla és a pótlékalap 2008. január 1-től hatályos növekedését.

A közalkalmazotti bértábla és a pótlékalap változásával centrumszinten összesen 4,68 %-os bérfejlesztés valósult meg 2008. évben. A bruttó keresetbe tartozó kifizetések összesen 552 016 e Ft-tal növekedtek, ami az előző évhez viszonyítva 5,75 %-os keresetnövekedést eredményezett.

A statisztikai állományi létszám alapján az egy főre jutó bruttó átlagkereset az előző évhez képest 10,08 %-kal növekedett, mely a kereset-kiegészítésként központi

biztosított és kifizetett 114.648 e Ft, és a 2007. évi 13. havi juttatásként 2008. évben kifizetett 230.958 e Ft következménye. Ezek összege 345.606 e Ft-ot tett ki.

44. táblázat: OEC A bérek - és illetmények alakulása:

Megnevezés	2008. év (e Ft)	1 fő statisztikai létszámba jutó növekedés (e Ft/fő)
Béremelés (2008. 01.01.)	329 986	96,54
2007. 13. havi illetmény	230 958	67,57
2008. 13. havi ill. (havi 1/12-ed)	475 199	139,01
Eseti keresetkiegészítések	114 648	33,54

II.1.7.3. A Tudományegyetemi Karok teljesített kiadásainak alakulása

A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

2008-ban az összes kiadás (átfutó kiadás nélkül) 10.330.797 eFt volt, mely 601.022 eFt-tal haladta meg az előző évit. A legjelentősebb növekedés a dologi kiadások teljesítésében mutatkozik (részletezve a 2.1.3. pontban).

Az előző évhez képest 22,16 %-kal és 60,59 %-kal kevesebb volt a teljesítés a beruházás és felújítás jogcímenek. A költségvetésben tervezett beruházások és felújítások jelentős része megvalósult, míg kisebb része átütemezésre került 2009. évre.

Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek állománya 2008. december 31-én 10.531 eFt volt, melyből 7.954 eFt-ot a 2008. évben reprezentációs kiadások után fizetendő, személyi jövedelemadó, és TB járulék tett ki. A rendezése a jogszabályi előírás szerint 2009-ben fog megtörténni. Az átfutó elszámolások között szerepel ezen túlmenően a fordított áfa hatálya alá tartozó és a devizás beszerzések után fizetendő, 2008. évi önellenőrzés során rendezendő általános forgalmi adó befizetés. Ezek főkönyvi rendezése, a pénzforgalmi rendezéssel együttesen 2009. első félévében fog megtörténni.

A függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások 2008. december 31-ei záró állománya 28.592 eFt volt. A záró állomány a külföldi kiküldetésekhez kapcsolódóan a munkavállalók részére devizában kifizetett útielőlegekből, konferencia részvételhez kapcsolódó előre elutalt részvételi díjakból, valamint vásárlási előlegből áll. Rendezésük folyamatosan, az elszámolások során, valamint a számlák kézhezvételét követően megtörtént, illetve történik.

Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló főbb tényezők bemutatása

A Tudományegyetemi Karokon 2008-ban nem volt olyan szervezeti változás, feladatátcsoportosítás, mely az előirányzatok tényleges teljesítését befolyásolták.

Dologi kiadások előirányzata változásának bemutatása

A 2.1. pontban leírtak szerint a dologi kiadások eredeti előirányzata 2.607.308 eFt volt, mely részben saját hatáskörben, részben felügyeleti szervi előirányzat módosítás során 3.802.350 eFt-ra módosult, így a növekedés 1.195.042 eFt volt.

A növekedés főbb elemei:

- Előző évi előirányzat-maradvány módosítása:	174.486 eFt
- DE Központ üzemeltetési kiadásainak fedezete:	293.280 eFt
- Kiadási jogcímek közötti előirányzat-átcsoportosítás:	309.950 eFt
- PPP kollégiumi támogatás:	234.116 eFt
- OTKA, egyéb pályázatok támogatása:	132.229 eFt
- egyetemen belüli előirányzat rendezéshez kapcsolódó:	<u>50.981 eFt</u>
Összesen:	1.195.042 eFt

A dologi kiadások tényleges teljesítésében megfigyelhető növekedés egyik oka a PPP konstrukció keretében történő kollégiumi rekonstrukcióhoz kapcsolódó fizetendő bérleti díj tétel növekedése volt. 2008. évben 685 MFt-ot számoltunk el, míg az előző évben ezen jogcímen 422 MFt kiadást teljesítettünk.

A dologi kiadás növekedésének másik oka, (egyetemi szinten nem jelent változást) a Tudományegyetemi Karok által üzemeltetett épületek üzemeltetési és rezsi kiadásainak a korábbi évek gyakorlatától eltérő rendezése. 2008. évtől ezen a jogcímen felmerült, DE Központot érintő kiadások, a megfelelő költségnemeken, teljes egészében (293 MFt) a TEK-en jelentek meg, s ezzel egyidejűleg a kiadás fedezete az állami támogatási forrást növelte.

II.1.7.4. A Központi Szervezeti Egységek teljesített kiadásainak alakulása

A Központra vonatkozóan a módosított kiadási előirányzat terhére teljesített kiadások alakulását 2008-ban a 45. számú táblázat adatai alapján elemezhetjük.

45. táblázat. A módosított előirányzat terhére teljesített kiadások

Kiemelt jogcímek	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Teljesített kiadás (ezer Ft)	Kiadási megtakarítás (ezer Ft)	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Személyi juttatás	2 363 942	2 298 755	65 187	97,24%
Munkaadókat terhelő járulékok	761 607	743 984	17 623	97,69%
Dologi és egyéb folyó kiadás	2 092 402	1 818 845	273 557	86,93%
Ellátottak pénzbeli juttatása	3 060 977	3 053 938	7 039	99,77%
Működési célú pénzeszköz átadás	173 631	172 233	1 398	99,19%
Működési kiadások	8 452 559	8 087 755	364 804	95,68%
Intézményi beruházások	929 452	850 109	79 343	91,46%
Felújítás	48 085	45 085	3 000	93,76%
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	7 430	6 556	874	88,24%
Felhalmozási kiadások	984 967	901 750	83 217	91,55%
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadása	448	448	0	100,00%
Finanszírozási kiadások	0	-150 032	150 032	-
Összesen	9 437 974	8 839 921	598 053	93,66%

A kiadási megtakarítás 2008-ban 598 053 ezer Ft volt, melynek nagyobb része a működési költségvetésből keletkezett.

Arányait tekintve az összes teljesített kiadás a kiadási módosított előirányzatnak a 93,66%-a volt 2008-ban, azaz a megtakarítás az előirányzat 6,34%-a volt.

A működési költségvetéssel kapcsolatban a módosított 8 452 559 ezer Ft-os előirányzathoz 8 087 755 ezer Ft teljesítés kapcsolódik, vagyis a teljesítés a módosított előirányzatnak a 95,68%-a, a megtakarítás 4,32%-a volt. A működési költségvetésen belül a legmagasabb mértékű, 13,07% megtakarítást a dologi és egyéb folyó kiadás vonatkozásában érte el a Központ.

A felhalmozási kiadások esetében 8,45%-os kiadási megtakarításról beszélhetünk, hiszen a módosított előirányzat 984 967 ezer Ft volt, a teljesítés ennél 93 217 ezer Ft-tal kevesebb. A legmagasabb értékű megtakarítás az intézményi beruházások esetében történt, 79 343 ezer Ft értékben.

II.1.8. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, bevételek alakulása

A költségvetési aktív- és passzív pénzügyi elszámolások a költségvetési szervezetek sajátos vagyonelemei.

A költségvetési szervek gazdálkodása során olyan pénzkiadások és pénzbevételek jelentkezhettek, melyekről nem lehet megállapítani a felmerüléskor, hogy azok milyen kiadás-, illetve bevétel jogcímen számolhatóak el (például tévesen teljesített vagy beérkezett utalás, személyi járandóság előrefizetése, nem azonosítható bevétel). Ezek a pénzmozgások függő bevételként (passzív pénzügyi elszámolások), vagy függő kiadasként (aktív pénzügyi elszámolások) kerülnek elszámolásra.

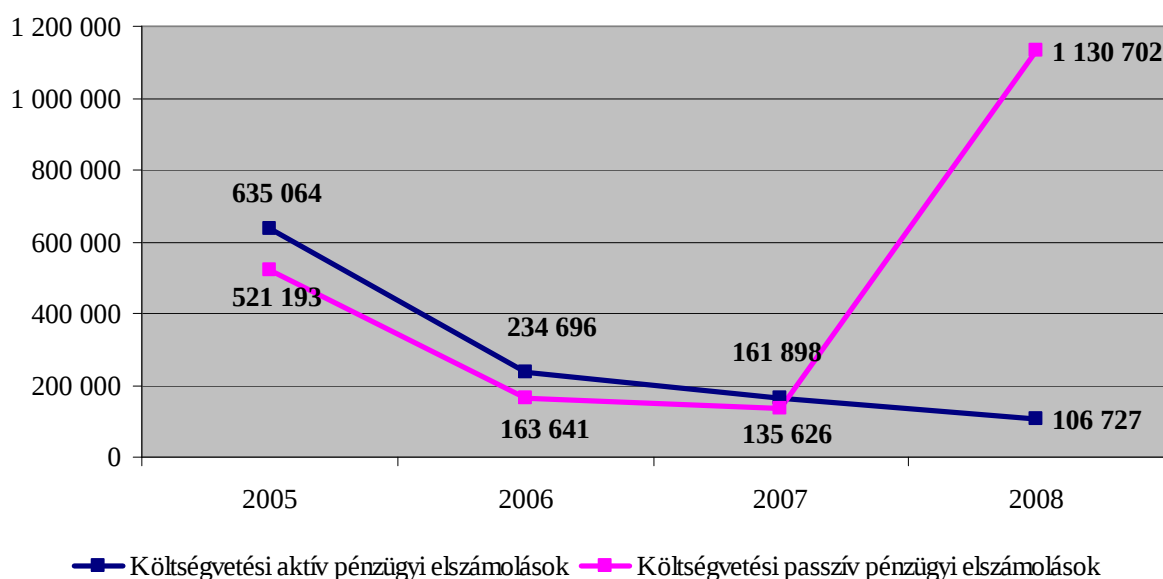
Az aktív pénzügyi elszámolások részét képezik a kiegyenlítő kiadások, melyek a különböző bankszámlák, keretszámlák, pénztár és bankszámlák közötti kiadási forgalom lebonyolításával kapcsolatosak (például bankszámlák közötti átvezetés, keretszámlák közötti átvezetés). A passzív pénzügyi elszámolások között jelennek meg az ugyanezen okból keletkezett pénzbevételek kiegyenlítő bevételként.

Az aktív pénzügyi elszámolások között szerepelnek az átfutó kiadások is, melyek az egyetem tevékenységéhez közvetetten kapcsolódnak, ideiglenes jellegűek (például előlegfelvétel). A passzív pénzügyi elszámolások között kell kimutatni az átfutó bevételeket, melyek ideiglenes jellegű-, vagy az egyetem tevékenységével közvetetten kapcsolatban levő pénzbevételek (például vevőktől kapott előlegek, utólagos elszámolásra kapott pénzösszegek).

A költségvetési szerveknek, így a Debreceni Egyetemnek is alapvető célja, hogy a függő-, átfutó- és kiegyenlítő bevételek és kiadások értéke minél kisebb legyen, azaz minél kevesebb beazonosíthatatlan-, vagy átmeneti jelleggel felmerült bevétel és kiadás kerüljön kimutatásra a könyvelésben, és a beszámolóban annak érdekében, hogy megbízható, valós összkép alakuljon ki az Egyetem gazdálkodásáról.

Az 3. számú ábra a költségvetési aktív- és passzív pénzügyi elszámolások alakulását mutatja a 2005 és 2008 közötti intervallumban.

3.ábra: Költségvetési aktív- és passzív pénzügyi elszámolások



Az ábra alapján látható, hogy az aktív pénzügyi elszámolások értéke 2005-től évről évre csökkent.

A 2007-2008. év adatainak összehasonlítását a 46. táblázat tartalmazza.

46. táblázat. Költségvetési aktív-passzív pénzügyi elszámolások (2007-2008)

ezer Ft

Megnevezés	2007	2008	Eltérés
1	2	3	4=3-2
1. Költségvetési aktív pénzügyi elszámolások	161 898	106 727	-55 171
2. Költségvetési passzív pénzügyi elszámolások	135 626	1 130 702	995 076
3. Aktív-passzív pénzügyi elszámolások különbözete (2-1)	-26 272	1 023 975	1 050 247

A 2008. év elején a korábbi időszakokban keletkezett függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások-bevételek rendezésre kerültek az Egyetem törekvéseinek eredményeként, tehát a megfelelő kiadás- és bevételi jogcímeken számoltuk el azokat. A 2008. évben az aktív pénzügyi elszámolások egyenlege 2007. évhez képest csökkent, amely arra utal, hogy a számviteli- és pénzügyi munkatársak számára rendelkezésre álló információk alapján jóval kevesebb volt a rendezetlen, nem azonosított pénzkiadások értéke. Emellett a készpénzmozgások szigorítása, illetve megszüntetése is az aktív pénzügyi elszámolások csökkenését idézte elő.

A passzív pénzügyi elszámolások viszont jelentősen megnöttek 2007. évhez képest, melynek oka 2009. évi OEP forrás 2008-ban leutalt összege.

A változás egyértelműen kedvező, mert az Egyetem gazdálkodásáról akkor adhat valós képet a beszámoló, ha a pénzkiadások és pénzbevételek a megfelelő jogcímeken kerülnek kimutatásra. A Debreceni Egyetem célja továbbra is a bevételek és kiadások megfelelő jogcímen történő elszámolása, ezért az aktív- és passzív pénzügyi elszámolások további csökkentésére törekszünk.

II.2. A BEVÉTELEK ALAKULÁSA, JELLEGE, TIPUSAI BEMUTATÁSA, RENDSZEREZÉSE

A 47. táblázatban látható a Debreceni Egyetem 2008. évben teljesült bevételeinek értéke kiemelt jogcímenként, összehasonlítva a módosított előiránnyal.

47. táblázat A teljesített bevételek alakulása a Debreceni Egyetemen 2008

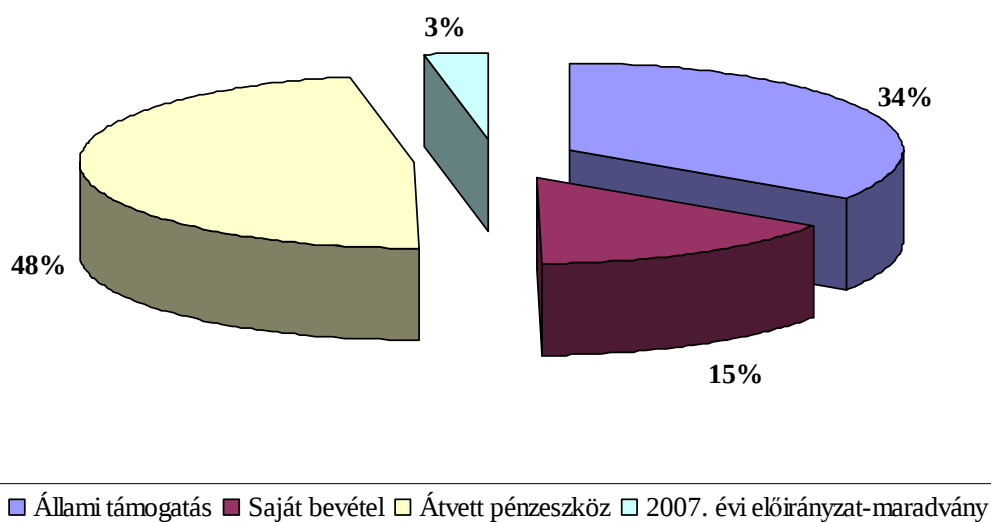
	Kiemelt jogcímek	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Bevételi teljesítés (ezer Ft)	Bevételi túlteljesítés (ezer Ft)	Teljesítés %-a
1.	Állami támogatás	23 856 659	23 856 659	0	100,00%
2.	Saját bevétel	9 036 481	10 602 589	1 566 108	117,33%
3.	Átvett pénzeszköz	31 253 716	32 803 400	1 549 684	104,96%
4.	ebből: - OEP	25 797 028	25 979 445	182 417	100,71%
5.	- egyéb	5 456 688	6 823 955	1 367 267	125,06%
6.	2007. évi előirányzat-maradvány	2 107 967	2 107 967	0	100,00%
7.	Összesen (1+2+3+6)	66 254 823	69 370 615	3 115 792	104,70%

Az Egyetem teljesült bevételeinek értéke összesen 69 370 615 ezer Ft volt a 2008. évben, mely 3 115 792 ezer Ft-tal, illetve 4,70%-kal haladta meg a módosított előirányzat értékét.

A saját bevételek és az átvett pénzeszközök esetében csaknem azonos összegű többlet keletkezett. Az átvett pénzeszközök teljesítése összességében 1 549 684 ezer Ft-tal haladta meg a módosított előirányzat értékét, amely főként az egyéb pénzeszközök bevételi túlteljesítéséből keletkezett.

Az Egyetem teljesített bevételeinek jogcím szerinti megoszlását a 4. számú ábra szemlélteti.

4. ábra A teljesített bevételek struktúrája a Debreceni Egyetemen 2008-ban



Az ábrán látható, hogy a teljes bevétel 1/3-át teszi ki az állami támogatás, 2/3 részét a saját bevétel és az átvett pénzeszköz, ami azt jelenti, hogy a teljesített bevételek struktúrája jóformán változatlan az előző évekhez viszonyítva.

A teljesített bevétel 37,45%-a a betegellátási tevékenység finanszírozására szolgáló társadalombiztosítási alapoktól kapott bevétel, mely az átvett pénzeszközök 79,20%-át jelenti.

A Debreceni Egyetem 2008. évi gazdálkodásának adataiból megállapítható, hogy a bevételeknél 3 115 792 ezer Ft bevételi túlteljesítés jelentkezett, amely 1 946 931 ezer Ft-tal több, mint az előző évben elért 1 168 861 ezer Ft bevételi többlet.

48. táblázat A teljesített bevételek változása a Debreceni Egyetemen 2007-2008

	Kiemelt jogcímek	Bevételi teljesítés 2008 (ezer Ft)	Bevételi teljesítés 2007 (ezer Ft)	Bevételi teljesítés változás (ezer Ft)
1.	Állami támogatás	23 856 659	21 527 235	2 329 424
2.	Saját bevétel	10 602 589	9 216 525	1 386 064
3.	Átvett pénzeszköz	32 803 400	33 375 197	-571 797
4.	ebből: - OEP	25 979 445	22 889 850	3 089 595
5.	- egyéb	6 823 955	10 485 347	-3 661 392
6.	Előző évi előirányzat-maradvány	2 107 967	3 580 832	-1 472 865
7.	Összesen (1+2+3+6):	69 370 615	67 699 789	1 670 826

A 48. számú táblázat a 2007. évben és a 2008. évben teljesült bevételeket hasonlítja össze. Megállapítható, hogy az állami támogatás és a saját bevételek teljesítése nőtt az előző évihez képest. Az állami támogatás emelkedése 2 329 424 ezer Ft, a saját bevételeké 1 386 064 ezer Ft az előző évhez viszonyítva. Az átvett pénzeszközök esetében 571 797 ezer Ft-os visszaesés jelentkezett, amely az OEP bevételek 3 089 595 ezer Ft-os emelkedéséből és az egyéb átvett pénzeszközök 3 661 392 ezer Ft-os csökkenéséből tevődik össze. A 2007. évi előirányzat-maradvány is 1 472 865 ezer Ft-tal kevesebb a 2006. évihez képest.

II.2.1. Agrár- és Műszaki Tudományok Centrumának teljesült bevételei

A 49. táblázat főbb forrásonként mutatja az AMTC 2008. évi bevételeinek eredeti- és módosított előirányzatát, valamint a teljesítési adatokat.

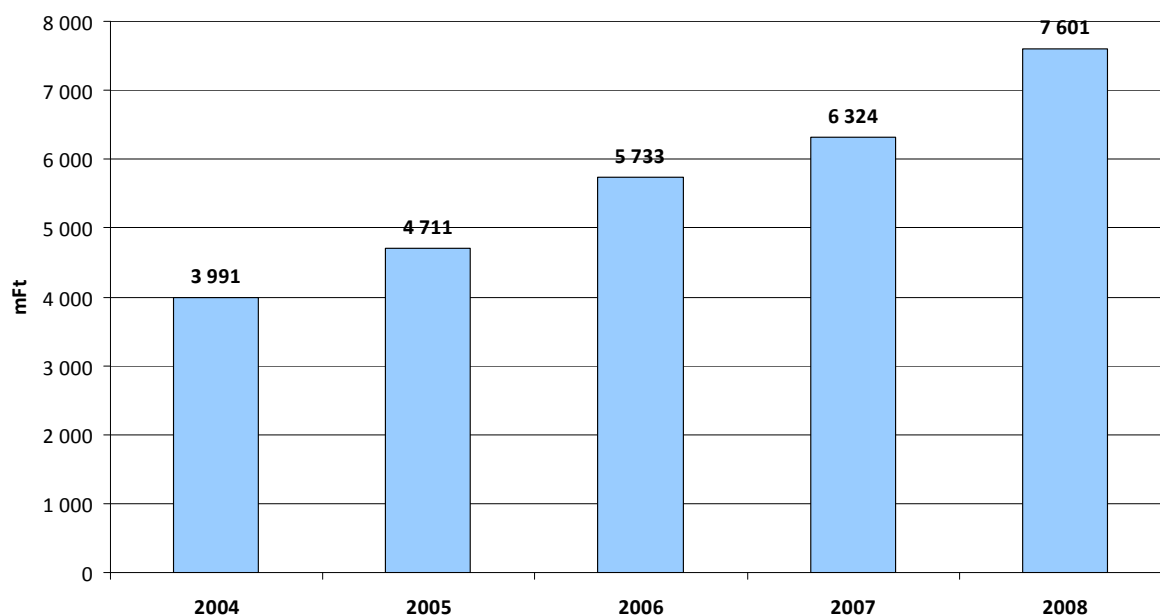
49. táblázat. Az AMTC 2008. évi bevételi előirányzatai és a teljesítési adatok forrásonként

Jogcím	Eredeti előirányzat (eFt)	Módosított előirányzat (eFt)	Teljesítés (eFt)	Túlteljesítés (eFt)
Állami támogatás (saját hatáskörben kezelt)	3 859 854	3 664 745	3 664 745	-
Állami támogatás (központban kezelt)	919 422	919 422	919 422	-
Ebből: - központi költségek	444 510	444 510	444 510	-
- hallgatói juttatások	474 913	474 913	474 913	-
Saját bevétel	1 466 858	2 254 249	2 384 459	130 210
Átvett pénzeszköz	990 000	1 090 000	1 294 292	204 292
Előző évi ei. m. és pm. igénybevétele	-	258 262	258 262	-
Összesen	7 236 134	8 186 678	8 521 180	334 502

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy 2008. évben az AMTC az eredeti előirányzathoz viszonyítva 1.221.893 eFt-tal, **a módosított előirányzathoz viszonyítva 334.502 eFt-tal teljesítette túl a tervezett bevételeket** (állami támogatás és előző évi maradvány igénybevétele nélkül). A saját bevételek és átvett pénzeszközök túlteljesítése lehetővé tette az oktatás és a kutatás színvonalának emelését.

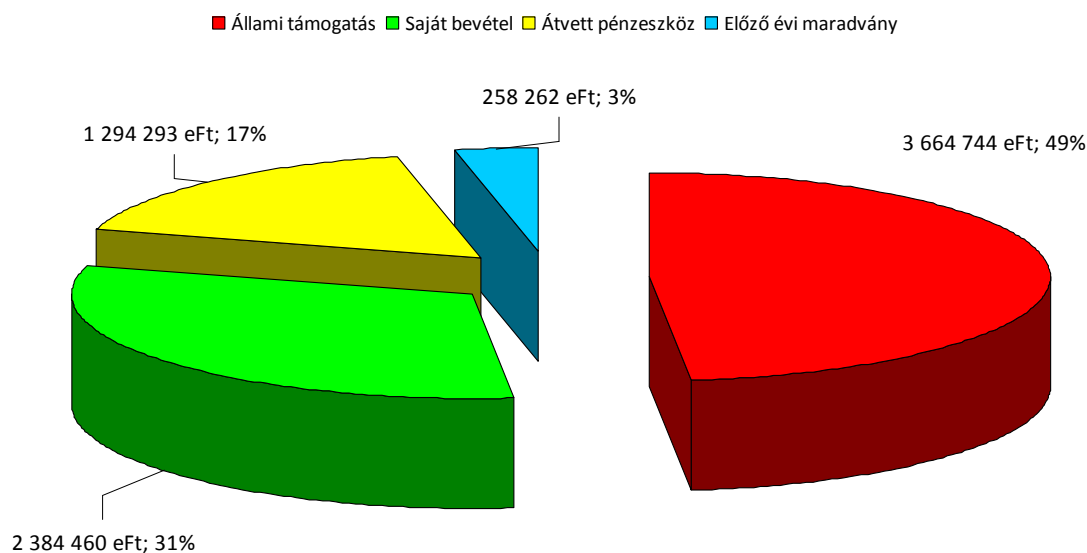
Az AMTC 2008. évi bevétele 7.601.759 eFt volt, amely 20,2%-kal (1.277.613 eFt-tal) haladja meg a 2007. évit (5. ábra).

5. ábra. Az AMTC teljesült bevételei, 2001-2008



Az AMTC teljesült bevételeinek forrásonkénti összetételét a 6. ábra szemlélteti. A teljes bevétel közel felét (49%) az állami támogatás, 1/3 részét a működési bevételek (31%) és 1/5 részét az átvett pénzeszközök (17%) teszik ki.

6. ábra. Az AMTC 2008. évi teljesült bevételeinek összetétele forrásonként



Az AMTC a 2008. évre tervezett saját bevételeit 63%-kal, átvett pénzeszközeit 31%-kal teljesítette túl, mely által megteremtődtek a zavartalan működés és a szükséges fejlesztések pénzügyi feltételei.

A tárgyévben befolyt 2.384.459 eFt összegű működési bevétel meghatározó összetevői:

- a tangazdaság, kutatóintézetek mezőgazdasági termékértékesítéséből származó bevétel 478.899 eFt, a saját bevételek 20%-a;
- az oktatás, továbbképzés 2008. évi teljesült bevételei 853.916 eFt, az összes saját bevétel 36%-a;
- a megbízásos kutatás saját bevételei 176.945 eFt, ami a saját bevételek 7%-a;
- a bérleti díjakból befolyt bevételek 100.982 eFt, a teljesült saját bevételek 4%-a;
- a befektetett eszközök értékesítésének bevételei 141.559 eFt, a saját bevételek 6%-a;
- az értékesített termékek és szolgáltatások ÁFA-ja 292.005 eFt, a teljesült bevételek 12%-a.

A saját bevételek összetétele azt mutatja, hogy a Centrum alaptevékenységéhez illeszkedve legjelentősebb az oktatási tevékenységből származó bevétel, mely az oktatási feladatok finanszírozásához nélkülözhetetlen.

A tangazdaság és a kutatóintézetek mezőgazdasági termékértékesítéséből befolyt bevételei szintén meghatározóak a saját bevételeken belül.

Az AMTC kutatási tevékenységből származó saját bevételei nem érik el a saját bevételek 10%-át, ami jelzi, hogy e tevékenység bevételszerző képességét javítani szükséges: piacképes szolgáltatások szükségesek a fizetőképes kereslet felkutatása mellett.

A befektetett tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítésének bevételei a saját bevételek 6%-át adják, a fejlesztések finanszírozásában kiemelkedő jelentőséggel bírnak.

2008-ban átvett pénzeszközök címen az AMTC 1.294.292 eFt bevételt kapott. A befolyt átvett pénzeszközök meghatározó része (kb. 80%-a) pályázati bevétel (HEFOP, GVOP, Baross pályázatok), vállalkozásoktól kapott szakképzési hozzájárulás (14%) és FVM támogatás (5%). A 2008. évben számos, a korábbi években előfinanszírozott pályázat került elszámolásra, lezárásra és pénzügyi rendezésre. A pályázatok döntő hányada kutatások anyagi feltételeit teremti meg. A vállalkozásoktól származó szakképzési hozzájárulások az oktatáshoz szükséges fejlesztések pénzügyi alapját képezik, a Centrum működéséhez elengedhetetlenül szükségesek. Az FVM-től átvett pénzeszközök a tangazdaság és a kutatóintézetek részére járó földalapú támogatásból, anyajuh támogatásból állnak, a mezőgazdasági termelés finanszírozására szolgálnak.

II.2.2. Tudományegyetemi Karok teljesült bevételei

A TEK módosított előirányzatának és a teljesült bevételének összehasonlítását mutatja az 50. számú táblázat.

50. táblázat A TEK módosított előirányzatának és teljesített bevételeinek alakulása

	Kiemelt jogcímek	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Bevételi teljesítés (ezer Ft)	Bevételi túlteljesítés lemaradás (ezer Ft)	Teljesítés %-a
1.	Állami támogatás	7 621 353	7 621 353	0	100,00%
2.	Saját bevétel	1 756 200	2 156 163	399 963	122,77%
3.	Átvett pénzeszköz	1 034 000	969 621	-64 379	93,77%
4.	ebből: - OEP	0	0	0	-
5.	- egyéb	1 034 000	969 621	-64 379	93,77%
6.	2007. évi előirányzat-maradvány	214 272	214 272	0	100,00%
7.	Összesen (1+2+3+6):	10 625 825	10 961 409	335 584	103,16%

A táblázatból látható, hogy az összes bevételi túlteljesítés 335 584 ezer Ft volt, ami a módosított előirányzat 3,16%-a.

A túlteljesítés a saját bevételek 399 963 ezer Ft-os túlteljesítésének és az átvett pénzeszközök 64 379 ezer Ft értékű bevételi lemaradásának összege.

A 2008. évi eredeti bevételei előirányzat 10 001 791 ezer Ft volt, mely az évközben ismertté váló változások következtében 10 625 825 ezer Ft-ra módosult. A teljesült bevétel 10 961 409 ezer Ft volt.

A nem állami támogatásként érkező bevételek a teljes bevétel 30 %-át teszik ki. Ennek 65 %-a származik a saját bevételekből és 29 %-a az átvett pénzeszközökből. A saját bevételek 63 %-a a szolgáltatások ellenértékből, 14 %-a az intézményi ellátási díj bevételekből, 10 %-a továbbszámolt szolgáltatások bevételeiből származik. A saját bevételek további 13%-át a kiszámlázott és visszatérített általános forgalmi adó, bérleti díjak, készletértékesítések és egyéb bevételek teszik ki.

II.2.3. Orvos- és Egészségtudományi Centrum teljesült bevételei

Az OEC módosított előirányzatának és teljesült bevételének összehasonlítását mutatja az 51. számú táblázat.

51. táblázat Az OEC teljesített bevételeinek alakulása 2008

	Kiemelt jogcímek	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Bevételi teljesítés (ezer Ft)	Bevételi túlteljesítés, lemaradás (ezer Ft)	Teljesítés %-a
1.	Állami támogatás	6 055 801	6 055 801	0	100,00%
2.	Saját bevétel	4 117 951	5 207 320	1 089 369	126,45%
3.	Átvett pénzeszköz	27 290 562	28 554 310	1 263 748	104,63%
4.	ebből: - OEP	24 677 850	24 860 267	182 417	100,74%
5.	- egyéb	2 612 712	3 694 043	1 081 331	141,39%
6.	2007. évi előirányzat-maradvány	1 459 454	1 459 454	0	100,00%
7.	Összesen (1+2+3+6):	38 923 768	41 276 885	2 353 117	106,05%

Az OEC 2008. évi teljesült bevétele 41 276 885 ezer Ft volt, mely 2 353 117 ezer Ft bevételi többletet jelent a 38 923 768 ezer Ft értékű módosított előirányzathoz képest. A módosított előirányzat arányában kifejezve az elért többletbevétel 6,05%. Jelentős többletbevétel képződött mind a saját bevételek, mind az egyéb átvett pénzeszközök esetében. Az OEP-től átvett pénzeszközök esetében mindössze 182 417 ezer Ft bevételi többlet képződött.

Az OEC gazdálkodására (tevékenységével összefüggésben) jellemző, hogy a társadalombiztosítási alaptól átvett pénzeszközök adják a bevételeik jelentős részét. 2008-ban a teljesült bevételek 60,23%-a származott a társadalombiztosítási bevételekből.

II.2.4. Központi Szervezeti Egységek teljesült bevételei

A Központi Szervezeti egységek 2008. évi bevételeinek alakulását jogcímenként a 52. számú táblázat mutatja.

52. táblázat. Bevételek alakulása kiemelt jogcímenként DE Központ 2008

	Kiemelt jogcímek	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Bevételi teljesítés 2008 (ezerFt)	Bevételi túlteljesítés, lemaradás (ezer Ft)	Teljesítés %-a
1.	Állami támogatás	6 514 761	6 514 761	0	100,00%
2.	Saját bevétel	908 081	854 646	-53 435	94,12%
3.	Átvett pénzeszköz	1 839 154	1 985 177	146 023	107,94%
4.	ebből: - OEP	1 119 178	1 119 178	0	100,00%
5.	- Egyéb	719 976	865 999	146 023	120,28%
6.	2007. évi előirányzat-maradvány	175 979	175 979	0	100,00%
7.	Összesen (1+2+3+6)	9 437 974	9 530 563	92 589	100,98%

A Központi Szervezeti Egységek esetében a bevételek vonatkozásában 92 589 ezer Ft bevételi túlteljesítés realizálódott. Százalékban kifejezve ez az érték nem éri el a módosított előirányzat 1%-át, tehát nem jelentős.

A bevételek terén a saját bevételi jogcímen teljesült bevételek maradtak el a módosított előirányzathoz képest 53 435 ezer Ft-tal.

Ezt a lemaradást kompenzálta az átvett pénzeszközök teljesítéséből adódó 146 023 ezer Ft értékű bevételi többlet.

II.3. ELŐIRÁNYZAT MARADVÁNY

II.3.1. A 2008. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

A 2008. évben egyetemi szinten 2 107 967 ezer Ft összegű előirányzat maradvány keletkezett, melynek teljes összege kötelezettségvállalással terhelt volt. A maradványt terhelő kötelezettségeket az 53. számú táblázat foglalja össze.

53. táblázat A kötelezettségvállalással terhelt 2008. évi előirányzat-maradvány

Megnevezés	Kötelezettségvállalás összege (ezer Ft)
Előző évi működési célú előirányzat-maradvány átadás	18 554
Személyi juttatások	220 337
Munkaadókat terhelő járulékok	142 405
Dologi és egyéb folyó kiadások	932 984
Ellátottak pénzbeni juttatásai	21 534
Egyéb működési célú támogatások, kiadások	45 320
Kamatkiadások	76 741
Intézményi beruházási kiadások	474 118
Felújítás	175 974
Összesen:	2 107 967

II.3.2. A Debreceni Egyetem 2008. évi előirányzat-maradványának alakulása

A Debreceni Egyetem és ezen belül a tervezési egységek előirányzatait, a bevételi és kiadási teljesítéseit és a maradvány adatainak alakulását a 54. számú táblázat mutatja.

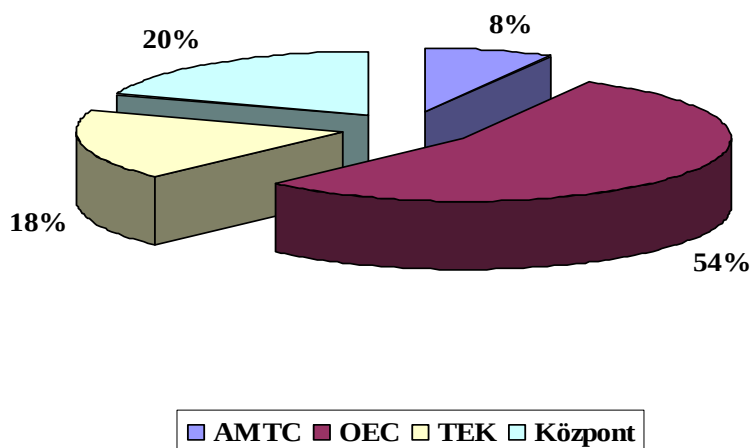
54. táblázat. A tervezési egységek előirányzatai, bevételi és kiadási teljesítései, és előirányzat-maradvány adatai

ezer Ft

Tervezési egységek	Előirányzat			Bevételi teljesítés	Kiadási teljesítés	Előirányzat maradvány
	Eredeti	Módosítás	Módosított			
AMTC	6 316 712	950 544	7 267 256	7 601 758	7 325 717	276 041
OEC	31 925 958	6 997 810	38 923 768	41 276 885	39 360 432	1 916 453
TEK	10 001 791	624 034	10 625 825	10 961 409	10 330 797	630 612
Központ	6 485 107	2 952 867	9 437 974	9 530 563	8 839 920	690 643
DE	54 729 568	11 525 255	66 254 823	69 370 615	65 856 866	3 513 749

A táblázat alapján megállapítható, hogy a Debreceni Egyetem összes maradványa 3.513.749 ezer Ft, melynek megoszlását a 7. számú ábra alapján tanulmányozhatjuk.

7. ábra A 2008. évi előirányzat maradvány megoszlása a tervezési egységek között

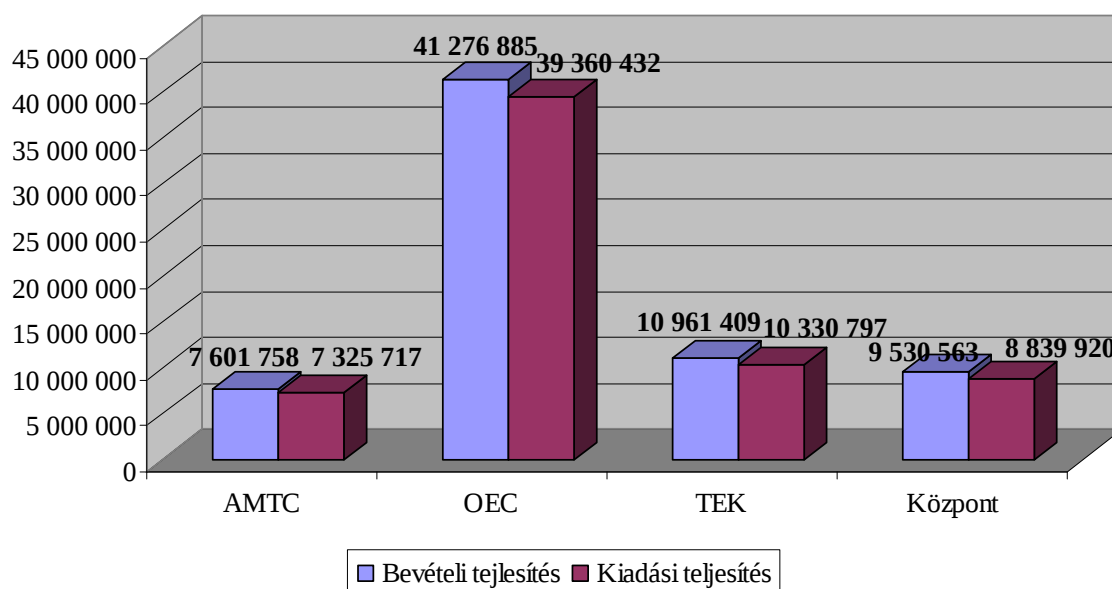


Az Agrár- és Műszaki Tudományok Centruma 276 041 ezer Ft összegű előirányzat maradványa az Egyetem előirányzat maradványának 8%-át adja.

Az összes 2008. évi előirányzat maradvány 54%-a, 1 916 453 ezer Ft az Orvos- és Egészségtudományi Centrum gazdálkodása során realizálódott, ami azzal magyarázható, hogy ez a tervezési egység rendelkezik az Egyetem költségvetésének döntő hányadával.

A Tudományegyetemi Karok 2008. évi maradványa 630 612 ezer Ft, mely az összes maradvány 18%-a, míg a Központi Egységek előirányzat maradványa 690 643 ezer Ft, az egyetemi maradvány 20%-a.

8. ábra A Debreceni Egyetem tervezési egységeinek teljesített bevételei és kiadásai 2008-ban (ezer Ft)



- Az AMTC 2008. évben képződött maradványa 17 779 ezer Ft-tal haladta meg a 2007. évi 258 262 ezer Ft értékű maradványát.
- Az OEC 2007. évi előirányzat maradványa 1 459 454 ezer Ft volt, amely a 2008. évi maradványától 456 999 ezer Ft-tal kevesebb.
- A Tudományegyetemi Karok 2008. évi előirányzat maradványa 416 340 ezer Ft-tal több az előző évi 214 272 ezer Ft összegű maradványánál.
- A Központi Szervezeti Egységek 2008-ban képződött előirányzat maradványa 690 643 ezer Ft, mely a 2007. évi 175 979 ezer Ft előirányzat maradványának csaknem négyszerese.
- A fentiek alapján a Debreceni Egyetem előirányzat maradványa 2008-ban összesen 3 513 749 ezer Ft, mely a 2007. évi 2 107 967 ezer Ft-nak több, mint másfélszerese.

Az Egyetem gazdálkodásában a 2008. évben realizált 3 513 749 ezer Ft összegű előirányzat maradványból 3 115 792 ezer Ft bevételi túlteljesítés-, 397 957 ezer Ft kiadási megtakarítás címén keletkezett. Az előirányzat-maradvány teljes összege kötelezettséggel terhelt.

A maradvány bevételi jogcímek szerinti összetétele a következő, 55. számú táblázatban látható.

55. táblázat. A Debreceni Egyetem 2008. évi maradványának jogcímek szerinti összetétele

Jogcím	Előirányzat-maradvány (ezer Ft)
Fejezettől fejezeti előirányzattól származó előirányzat-maradvány	91 132
Intézmény működését biztosító támogatás	135 991
Központi költségvetési szervtől kapott támogatás értékű bevétel maradványa	211 554
Társadalombiztosítási Alapoktól és kezelőitől kapott támogatás értékű bevétel maradványa	-732 627
Kutatási és Technológiai Innovációs Alaptól és kezelőitől kapott támogatás értékű bevétel maradványa	568 276
NKA-tól kapott támogatás	6 739
Más fejezettől, illetve más központi költségvetési szervtől kapott támogatás maradványa	573 919
Egyéb bevétel kötelezettséggel terhelt előirányzat maradványa (pl. önköltséges képzés)	2 042 401
Vállalkozásoktól átvett szakképzési hozzájárulás	349 397
Bevételi forrásból fedezett felújítás maradványa	84 468
Többéves megvalósítással kiírt pályázat előirányzat-maradványa	130 131
Nemzetközi Fejlesztési, Kutatási Együttműködés, egyéb nemzetközi támogatások előirányzat-maradványa	87 098
K+F egyéb forrás maradványa	262 697
Egyéb pályázati célra átvett pénzeszköz maradvány	-301 840
Előző évi előirányzat-maradvány terhére befizetési kötelezettség	4 413
Összesen	3 513 749

Az előirányzat maradvány kiadási jogcímenként a következőként alakult:

- személyi juttatás	370 025 ezer Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	226 419 ezer Ft
- dologi kiadások	2 154 796 ezer Ft
- pénzeszköz átadás	74 144 ezer Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	52 719 ezer Ft
- felújítás	138 596 ezer Ft
- intézményi beruházási kiadások	497 050 ezer Ft

II.4. A Debreceni Egyetem 2008. évi 6. számú fekete táblájának szöveges elemzése

A Debreceni Egyetem 2008. évi államháztartási költségvetésének eredeti előirányzati főösszege 54 729 568 ezer Ft. Az előirányzat-módosítások együttes összege 2008. évben 11 525 255 ezer Ft volt, mely az eredi előirányzathoz viszonyítva 21,06%-os növekedésnek felel meg. A módosítások jogcím szerinti alakulását az 56. számú táblázat mutatja be.

56. táblázat: A 2008. évi előirányzat-módosítások jogcím szerinti alakulása

Megnevezés	2008. évi módosítás			Megoszlás %
	Bevétel	Támogatás	Összesen	
I. Hallgatói előirányzat	252 773	37 309	290 082	2,52%
II. Oktatói, kutatói ösztöndíjak	0	1 836	1 836	0,02%
III. Közoktatás normatív támogatása	7 807	0	7 807	0,07%
IV. Képzés-tudományos-fenntartói	5 339 642	2 202 198	7 541 840	65,44%
V. Programfinanszírozás	0	0	0	0,00%
VI. Fejlesztési előirányzat	45 285	2 800	48 085	0,42%
VII. Pályázatok + egyéb	2 991 998	643 607	3 635 605	31,54%
Mindösszesen	8 637 505	2 887 750	11 525 255	100,00%

A 2008. évi előirányzat-módosítások forrása 8 637 505 ezer Ft értékben bevétel, 2 887 750 ezer Ft értékben pedig támogatás volt.

A fenti táblázatból látható, hogy a módosítások legnagyobb mértékben, összesen 65,44%-ban a képzés-tudományos-fenntartói előirányzatot érintették, emellett jelentős összeget képviselnek a pályázatok és egyéb jogcímen jelentkező módosítások is.

A hallgatói előirányzatok esetében jelentkező, összesen 290 082 ezer Ft összegű módosítás a hallgatók pénzbeli juttatásai, a bursa ösztöndíj, a kollégiumi támogatás, valamint a lakhatási támogatás jogcímen jelentkezett.

Az oktatói, kutatói ösztöndíjak jogcímen történt 1 836 ezer Ft összegű módosítás Deák Ferenc ösztöndíjhoz kapcsolódik.

A képzés-tudományos-fenntartói esetében jelentkező 7 541 840 ezer Ft összegű módosítás a Klinikákat érintették.

A 57. számú táblázat a Debreceni Egyetem 2008. évi előirányzat-módosításainak kiadási jogcím szerinti megoszlását szemlélteti.

57. táblázat: A 2008. évi előirányzat-módosítások kiadási jogcím szerinti alakulása

Megnevezés	2008. évi módosítás			Megoszlás %
	Bevétel	Támogatás	Összesen	
Személyi juttatás	-1 187 569	1 411 674	224 105	1,94%
Munkaadókat terhelő járulékok	-400 441	443 211	42 770	0,37%
Dologi kiadás	8 759 342	1 170 417	9 929 759	86,16%
Ellátottak	280 576	-169 000	111 576	0,97%
Egyéb működési kiadás	112 241	97 403	209 644	1,82%
Támogatás értékű működési kiadás	-21 661	140	-21 521	-0,19%
Működési költségvetés összesen	7 542 488	2 953 845	10 496 333	91,07%
Intézményi beruházás	749 129	-68 895	680 234	5,90%
Felújítás	250 197	2 800	252 997	2,20%
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	38 290	0	38 290	0,33%
Kölcsönök	57 401	0	57 401	0,50%
Felhalmozási költségvetés összesen	1 095 017	-66 095	1 028 922	8,93%
Mindösszesen	8 637 505	2 887 750	11 525 255	100,00%

A Debreceni Egyetem 2008. évi eredeti előirányzata évközben 11 525 255 ezer Ft-tal módosult, melyből 10 496 333 ezer Ft a működési, 1 028 922 ezer Ft pedig a felhalmozási költségvetést érintette.

A működési költségvetés esetében a dologi és egyéb folyó kiadások esetében történt módosítások képviselik a legnagyobb értéket. A többi működési jogcímen jelentkező módosítás ehhez képest elenyésző.

A felhalmozási költségvetés esetében elsősorban az intézményi beruházások és a felújítások előirányzata nőtt.

A Debreceni Egyetem 2008. évi módosított előirányzat terhére 65 856 866 ezer Ft kiadást teljesített, így a 2008-as évben 397 957 ezer Ft kiadás megtakarítást ért el. A kiadási teljesítés és keletkezett megtakarítás jogcím szerinti alakulását a 58. számú táblázat szemlélteti.

58. táblázat. A Debreceni Egyetem 2008. évi előirányzat terhére teljesített kiadásának és megtakarításának kiadási jogcím szerinti alakulása

Megnevezés	2008. évi teljesítés			2008. évi kiadás megtakarítás/lemaradás		
	Bevétel	Támogatás	Összesen	Bevétel	Támogatás	Összesen
Személyi juttatás	9 802 315	10 847 547	20 649 862	265 594	114 823	380 417
Munkaadókat terhelő járulékok	3 042 146	3 471 620	6 513 766	196 758	62 343	259 101
Dologi kiadás	25 223 001	5 150 748	30 373 749	-232 978	316 541	83 563
Ellátottak pénzbeli juttatásai	481 291	2 698 920	3 180 211	84 768	-10 869	73 899
Egyéb működési kiadás	183 150	45 025	228 175	-53 536	68 972	15 436
Támogatás értékű működési kiadás	39 534	4 588	44 122	47 379	4 959	52 338
Működési költségvetés összesen	38 771 437	22 218 448	60 989 885	307 985	556 769	864 754
Intézményi beruházás	2 149 729	1 137 578	3 287 307	373 940	-58 936	315 004
Felújítás	376 900	105 590	482 490	322 482	-102 790	219 692
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	38 290	0	38 290	0	0	0
Értékpapírok	1 001 494	0	1 001 494	-1 001 494	0	-1 001 494
Kölcsönök	57 400	0	57 400	1	0	1
Felhalmozási költségvetés összesen	3 623 813	1 243 168	4 866 981	-305 071	-161 726	-466 797
Mindösszesen	42 395 250	23 461 616	65 856 866	2 914	395 043	397 957

A 2008. évben realizálódott 397 957 ezer Ft kiadási megtakarítás a működési költségvetés 864 754 ezer Ft-os megtakarításából és a felhalmozási költségvetés 466 797 ezer Ft-os lemaradásából tevődik össze.

A működési költségvetésen belül jelentős a személyi juttatás és a munkaadókat terhelő járulékok jogcímeiken jelentkező 639 518 ezer Ft összegű megtakarítás.

A felhalmozási költségvetés lemaradásának oka az értékpapír vásárlás, ugyanis az előző évhez képest 2008-ban ez a kiadás nem terhel előirányzatot.

III. EGYÉB

III.1. A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései

A Debreceni Egyetem összes vagyona 2008. december 31-n 60.601.166 eFt volt.

A 2007. év végén az Egyetem vagyona 56.877.570 eFt volt, mely 3.723.596 eFt vagyongyarapodást jelent egy év alatt.

Az összes vagyonból az egyetemi tevékenységet 1 évnél tovább szolgáló-, azaz a befektetett eszközök értéke 52.374.220 eFt volt, mely az összes eszközök értékének 86,42 %-át jelenti.

A befektetett eszközök az immateriális-, azaz nem anyagiasult javakat, a tárgyi eszközöket és a befektetett pénzügyi eszközöket foglalják magukban.

A befektetett eszközök döntő részét a tárgyi eszközök (ingatlanok, gépek, járművek, tenyészállatok) jelentik, melyeknek év végi értéke 51.207.453 eFt volt, vagyis az összes eszköz 84,5 %-át, a befektetett eszközök 97,8 %-át adják.

A tárgyi eszközök vonatkozásában 235.099 eFt-os, azaz 2007. évhez viszonyítva 4,5 %-os csökkenés következett be.

A beruházások döntő része ingatlan beruházás. A 2007. év végi 10.739.002 eFt -ról 660.042 eFt-ra csökkent az értékük, mely a használatba vett új eszközök állományának és értékének jelentős növekedésével járt.

A Debreceni Egyetem vagyonának 13,57 %-át teszik ki az ún. forgóeszközök, melyek az egy éven belül felhasználásra kerülő eszközöket jelentik. A forgóeszközök között a készletek, a követelések, a pénzeszközök és az egyéb aktív pénzügyi elszámolások kerülnek kimutatásra.

A forgóeszközök esetében a 2007. évi 4.563.779 eFt-hoz képest 3.363.167 eFt, azaz 80,26 %-os növekedés következett be, így a 2008. december 31.-i forgóeszköz állomány 8.226.946 eFt volt.

A forgóeszközök legjelentősebb részét a pénzeszközök jelentik: 2008. december 31.-én az Egyetem pénzeszközeinek értéke 4.731.114 eFt volt, mely magában foglalja a költségvetési bankszámlák-, az elszámolási számlák- és az idegen pénzeszközök értékét.

A pénzeszközök az összes forgóeszköz 57,50 %-át tették ki 2008. év végén. A pénzeszközök értéke esetében az előző év végén kimutatott 2.312.198 eFt-hoz viszonyítva 104,61 % mértékű emelkedés állapítható meg, mely a forgóeszközök növekedésének nagyságrendjét meghatározta.

Kedvező az aktív pénzügyi elszámolások csökkenése, mert a beazonosíthatatlan, vagy ideiglenesen felmerült pénzkidadások állományának csökkenését jelenti.

A Debreceni Egyetem vagyonának 87,32 %-át saját forrásból (saját tőkéből) finanszírozta, 5,8 %-át az előirányzat-maradványból, mely a tartalékok része-, a fennmaradó 6,88 % idegen forrásból (kötelezettségből). Ez kedvező, mert azt mutatja, hogy az Egyetem képes saját-, rendelkezésre álló forrásaiból a működéshez szükséges eszközöket megvásárolni, illetve létrehozni.

A saját tőke értéke 2008-ban 52.917.115 eFt volt, mely az előző évi 50.703.089 eFt-hoz viszonyítva 2.214.026 eFt értékű, 4,4 %-os növekedést jelent.

Az intézmény 2007. év végén 3.742.389 eFt, 2008. év végén fennálló összes kötelezettsége, vagyis idegen forrásainak értéke 2.882.228 eFt volt, amely 860.161 eFt összegű és 22,98 % mértékű csökkenést jelent 2007-ről 2008-ra.

Idegen forrásokon belül kerülnek kimutatásra a passzív pénzügyi elszámolások, melyek alapvetően átmeneti jellegű, vagy nem azonosítható bevételeket jelentenek. A passzív pénzügyi elszámolások értéke a 2007. évi 324.125 eFt-ről 1.288.074 eFt-ra növekedett.

A Debreceni Egyetem teljesült bevételeinek értéke 2008. évben 45.513.956 eFt volt. A bevételekből 2.695.366 eFt-ot felhalmozásra (döntően intézményi beruházásra), 38.180 eFt-ot pénzügyi befektetésekre fordított az Egyetem.

A bevételekből személyi jellegű kiadásokra és a azok járulékaire 14.009.648 eFt-ot, dolgozók lakásépítési kölcsön újra folyósítására, valamint fedezet emelésére 26.400 eFt-ot, kincstárjegyek vásárlására fordított összeg pedig 1.001.494 eFt volt.

A bevételek többi hányadát működés finanszírozására fordította az Egyetem, dologi kiadások formájában.

III.1.1. Az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése

Az intézményi vagyon felmérése és a vagyonban történt változások nyomon követése a főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartás alapján történik.

A Vagyongazdálkodási Önálló Osztály a Debreceni Egyetem tárgyi eszközeire vonatkozóan végzi a vagyonállapot rögzítését, a Pénzügyminisztérium által jóváhagyott vagyonkezelői vagyonkataszteri szoftver segítségével.

59. táblázat: Befektetett eszközök állomány változása 2007-2008

S. sz.	Eszközök	2007.12.31-n		2008.12.31-n	
		bruttó érték eFt-ban	nettó érték eFt-ban	bruttó érték eFt-ban	nettó érték eFt-ban
1	Immateriális javak	1 361 197	672 111	2 114 922	1 003 037
2	Vagyoni értékű jogokra adott előleg				
3	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	38 839 450	33 299 150	49 667 382	43 259 636
4	Gépek, berendezések és felszerelések	24 608 686	7 141 067	26 440 650	7 029 697
5	Járművek	681 700	250 511	724 906	242 445
6	Tenyészállatok	16 050	12 822	19 428	15 633
7	Beruházások, felújítások		10 739 002		660 042
8	Beruházásra adott előlegek		0		0
9	Tárgyi eszközök összesen (2-8)	64 145 886	51 442 552	76 52 366	51 207 453
10	Befektetett eszközök összesen (részesedések és kölcsönnyújtás nélkül)	65 507 083	52 114 663	78967 288	52 210 490

A befektetett eszközök az immateriális, azaz nem anyagiasult javakat, a tárgyi eszközöket és a befektetett pénzügyi eszközöket foglalják magukban. Az immateriális javakra és a tárgyi eszközökre a használatba vételtől kezdve, terv szerinti értékcsökkenési leírást számolunk el költségként a számviteli politikának megfelelő mértékben, időarányosan. Az eszközöket az összes elszámolt értékcsökkenési leírással, az ún. halmozott értékcsökkenési leírással csökkentve, nettó értéken mutatjuk ki a mérlegben, illetve tartjuk nyilván.

A számviteli törvény szerint lehetőség lenne piaci értéken történő értékelésre, de az Egyetem nem él az értékhelyesbítés eszközével, mert a piaci értékelés magas költségeket eredményezne. A költség-haszon összevetése elv szerint az előállított információ haszna jelentősen elmaradna az előállítási költségnél.

A befektetett eszközökön belül nagyságrendjüket tekintve meghatározó a tárgyi eszközök csoportja, mely magában foglalja az ingatlanokat- és a hozzájuk kapcsolódó vagyoni értékű jogokat, a gépeket-, berendezéseket-, járműveket, a tenyészállatokat és a befejezetlen beruházásokat.

A hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően a tárgyi eszközök között szerepelnek a beruházásokra (tárgyi eszközök beszerzésére) adott előlegek is.

A tárgyi eszközök aránya a befektetett eszközökön belül 2008. évben 98,07 % volt. A tárgyi eszközök nettó értéke 2007. 12. 31. – és 2008. 12. 31. között 235.099 eFt-tal, azaz 4,5 %-kal csökkent.

Immateriális javak

Az immateriális javak döntő részét a szellemi termékek és azok beruházása, valamint a nem ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok jelentik. A szellemi termékek között az Egyetem tulajdonát képező szoftvereket, a vagyoni értékű jogok közt a szoftverek használati-, bérleti jogait tartjuk nyilván.

2008. évben történt a Központi egységnél a hallgatói tanulmányi szoftver rendszer bevezetése 110.000 eFt összegben.

Immateriális javak 2008. december 31-n 1.003.037 eFt-ot értek nettó értéken és a befektetett eszközök 1,65 %-át képviselték.

Az immateriális javak 2008. évre vonatkozó megoszlása:

- szellemi termékek 8,36 %
- vagyoni értékű jogok 91,61 %
- kísérleti fejlesztések 0,03 %

2008. év végén a vagyoni értékű jogok értéke meghatározó volt az immateriális javakon belül.

A kísérleti fejlesztés aktivált értéke a kutatások során felmerült költségekből várhatóan megtérülő összeget jelenti. Az immateriális javakon belül a legalacsonyabb részarányt képviseli, mely az értékcsökkenési leírással magyarázható.

Ingatlanok

60. táblázat: ingatlanok értékének változása

Eszközök	2007.12.31-n		2008.12.31-n	
	bruttó érték eFt	nettó érték eFt	bruttó érték eFt	nettó érték eFt
Épületek	30 176 809	26 114 766	38 551 568	33 745 029
0-ra írt épületek	2 885	0	2 835	0
Műemlék	4 984 757	4 062 764	6 220 738	5 298 591
Építmény	3 300 800	2 783 357	4 110 576	3 475 388
0-ra írt építmény	12 971	0	12 860	0
Ültetvények	52 102	29 137	52 102	23 927
0-ra írt ültetvények	0	0	0	0
Erdő	720	720	720	720
Telek	108 365	108 365	145 342	145 342
Földterület	200 040	200 040	570 640	570 640
Összesen	38 839 449	33 299 149	49 667 381	43 259 637

A tárgyi eszközök döntő hányadát a vizsgált időszakban az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok adták. Az ingatlanok értéke főként az Egyetem épületeinek és építményeinek értékét mutatja nettó értéken.

Az ingatlanok értéke 2007. évben 33.299.149 eFt volt, 2008-ban 43.259.637 eFt, amely 9.960.488 eFt összegű, 29,9 % mértékű növekedést jelent.

2008. évben összesen 5.299.490 eFt bruttó értékben történt új épület aktiválása, melynek legjelentősebb tétele az Augusztai új épülete (sebészeti intézet), értéke bruttó 4.664.351 eFt.

2008. évben került lebonyolításra a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatával történt ingatlancsere, melynek keretében 2 db ingatlan került átadásra az Önkormányzat részére (Debrecen, Kassai út 26. hrsz: 10796/13;10796/14), illetve 6 db ingatlan került az Egyetem vagyonkezelésébe pénzmozgás nélkül 560.572 eFt értékben.

Új építmények 114.310 eFt értékben kerültek aktiválásra.

Legjelentősebb az AMTC-hez tartozóan a C épület parkoló kivitelezése 11.114 eFt, műfüves sportpálya kialakítása 16.581 eFt értékben, valamint az Egyetem téri és a Kassai úti Campus terület úthálózati kiépítése, melynek értéke 38.125 eFt, továbbá az Egyetem tér 1.sz. alatti rendezvénytér kialakítása 15.738 eFt értékben.

Gépek, berendezések, felszerések, járművek

61. táblázat: Gépek, berendezések, járművek állományváltozása

Eszközök	2007.12.31-n		2008.12.31-n	
	bruttó érték eFt	nettó érték eFt	bruttó érték eFt	nettó érték eFt
Gépek, berendezések össz.	12 249 806	6 244 056	13 458 820	6 277 818
0-ra írt gépek, berendezése	6 952 110	0	7 424 121	0
ügynyiteli gépek összesen	1 712 497	825 978	1 649 609	676 524
0-ra írt ügynyiteli gépek	3 607 961	0	3 809 209	0
képzőművészeti alkotások				
összesen	31 182	31 182	41 186	41 186
0-ra írt képzőművészeti				
alkotások	0	0	0	0
hangszerek összesen	54 853	39 850	57 080	34 169
0,-ra írt hangszerek	276	0	625	0
Összesen	24 608 685	7 141 066	26 440 650	7 029 697

Eszközök	2007.12.31-n		2008.12.31-n	
	bruttó érték eFt	nettó érték eFt	bruttó érték eFt	nettó érték eFt
járművek	425 966	250 511	496 320	242 445
0-ra leírt járművek	255 733	0	228 586	0
Összesen	681 699	250 511	724 906	242 445

A tárgyi eszközök másik meghatározó csoportját a gépek, berendezések, felszerelések és járművek jelentik. A gépek és berendezések között az ügyviteli célú gépeket, bútorokat, hangszereket is kimutatjuk.

Tenyészállatok

A tárgyi eszközök főcsoportjából a legkisebb, 1 % alatti részarányt a tenyészállatok képviselik, melyek a DE Agrár- és Műszaki Tudományok Centruma vagyonának részét képezik.

62. táblázat: tenyészállatok változása

Eszközök	2007.12.31-n		2008.12.31-n	
	bruttó érték eFt	nettó érték eFt	bruttó érték eFt	nettó érték eFt
Tenyészállatok	16 050	12 822	19 428	15 633
Összesen	16 050	12 822	19 428	15 633

A kincstári vagyon körébe tartozó eszközök állagát, korszerűségét a gazdasági elemzésben az eszközök avultságával jellemezzük, mely megmutatja, hogy az adott eszköz értékcsökkenéssel csökkentett értéke hogyan aránylik az újkori, bruttó értékhez. Az általánosan elfogadott minimális értéke 50 %.

Az alábbi táblázat a Debreceni Egyetem befektetett eszközeinek avultságát tartalmazza eszköz csoportonként.

63. táblázat: befektetett eszközök avultsága

Megnevezés	bruttó érték eFt	nettó érték eFt	Avultság %
Immateriális javak	2 114 922	1 003 037	47,42
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	49 667 382	43 259 636	87,09
Gépek, berendezések, felszerelések	26 440 650	7 029 697	26,58
Járművek	724 906	242 445	33,44
Tenyészállatok	19 428	15 633	80,46
Befelejtetlen beruházások	660 042	660 042	100,00
Összesen	79 627 330	52 210 490	65,56

2008. évben az Egyetem befektetett eszközeinek átlagos avultsága 65,56 % volt.

Az immateriális javak döntő részét különböző szoftverek, illetve azokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok adják, melynek az avultsága arra utal, hogy ezeket a jogokat, illetve a szoftvereket a lejáratkor újra meg kell vásárolni.

Az avultság a gépek, berendezések, felszerelések vonatkozásában 26,58 %, a járművek esetében 33,44 %.

Az avultság fokát jelentősen rontja az ún. nullára írt eszközök értéke. A nullára írt eszközök bruttó értéke szerepel ugyanis az összes eszköz bruttó értékében.

A 2008. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások és bevételek

A kincstári vagyon értékesítésére az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter jóváhagyásával kerülhet sor. A miniszteri jóváhagyás tartalmazza a vagyontárgy megjelölését, az értékesítési eljárás formáját, valamint a bevétel felhasználását is.

A 2006. évben tervezett ingatlan értékesítések közül egy sem valósult meg sem 2007. sem 2008. évben, így ebből nem származott bevétele az intézménynek.

Az Egyetem a használatában, illetve a vagyonkezelésében levő és a feladatai ellátásához feleslegessé váló gépeket, felszereléseket, járműveket, készleteket a költségvetési törvényben meghatározott egyedi könyv szerinti bruttó értékhatárig (20 millió forintig) saját hatáskörben, az értékhatár felett a kincstári vagyon értékesítésére vonatkozó szabályok szerint értékesítheti.

A Debreceni Egyetemnek 2008. évben az értékesítésből származó bevétele összesen 958.399 eFt volt. Az immateriális javak 138.333 eFt, a gépek, berendezések, felszerelések 117.025 eFt, a járművek 2.646 eFt, míg a tenyészállatok 1.708 eFt összegben kerültek értékesítésre.

Az ingatlan értékesítési összegből 560.572 eFt értékű a pénzmozgás nélküli vagyonmozgás, a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött ingatlan-csereszerződés alapján.

III.2. A DEBRECENI EGYETEM VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGE

A Debreceni Egyetem vállalkozási tevékenységet nem folytat.

III.3. A DEBRECENI EGYETEM KÖLTSÉGVETÉSÉBŐL KISZERVEZETT TEVÉKENYSÉGEI

2008. évben tevékenység kiszervezése nem történt.

III.4. A DEBRECENI EGYETEM FELÜGYELETE ALÁ TARTOZÓ TÁRSASÁGOK

III.4.1. A Debreceni Egyetem felügyelete alá tartozó társaságok, alapítványok

Az ÁHT 100/F. § (3.) bekezdése előírásainak megfelelően az Egyetem alapítványt, közalapítványt nem hozott létre.

A Debreceni Egyetem 2008. évben alapítványi támogatásként 1.100 ezer Ft-ot fizetett a „Debreceni Szemle” Alapítványnak. A támogatott alapítvány kulturális feladatokat lát el.

A Horváth Árpád Alapítványnak 100 ezer Ft-ot fizetett a Debreceni Egyetem. A támogatott alapítvány kulturális-, művészeti feladatokat lát el.

Egyéb alapítványi, közalapítványi támogatást az egyetem nem teljesített a tárgyévben.

A Debreceni Egyetem gazdasági társaságokban, illetve közhasznú társaságokban való részesedését, valamint a társaságoknak nyújtott költségvetési támogatás összegét és célját a 64. számú táblázat tartalmazza.

64. táblázat A Debreceni Egyetem részesedései 2008-ban

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke 2007 (ezer forint)	Állami tulajdoni részesedés		Költségvetési támogatás összege (ezer forint)	Költségvetési támogatás célja
		Aránya (%)	Összege (ezer forint)		
Egészségért 98 Kht. "fa."_1	5 753 Közbenső mérleg 2008.01.23	25	0	0	-
Debreceni Városi-Egyetemi Kosárlabda Zrt. "fa"_2	-224 784	5,13	0	0	-

Megjegyzés:

1. 100%-os értékvesztés van elszámolva : 1 500 - 1 500=0
2. 100%-os értékvesztés van elszámolva : 1 026 - 1 026=0

65. táblázat: Egyetemi tulajdonú részesedések 2008-ban

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke 2007 (ezer forint)	Egyetemi tulajdoni részesedés		Költségvetési támogatás összege (ezer forint)	Költségvetési támogatás célja
		Aránya (%)	Összege (ezer forint)		
Debreceni Lovasakadémia Kht	45 225	100	49 000	0	-
DEBRECENI UNIVERSITAS Nonprofit Közhasznú Kft._1	401 608	50,88 (DE) 49,12 (MNV Zrt)	2 900	7 190	Versenysport támogatás
DE OEC Kazincbarcikai Kórház Kft.	2008.évi alapítás	100	30 000	0	-
UD-GENOMED Medical Genomic Technologies Kutatás-fejlesztési és Szolgáltató Kft.Kft.	6 030	100	6 000	0	-
Debreceni Egyetemi Atlétikai Club Nonprofit Közhasznú Kft.	3 115	100	3 000	17500	Versenysport támogatás
DEBRECENI AGRÁRCENTRUM INNOVÁCIÓS Nonprofit Közhasznú Kft.	4 972	100	3 000	0	-
Debreceni INFO PARK Kft.	3 956	100	3 000	0	-
CAMPUS PRAKTIKA Szolgáltató és Innovációs Nonprofit Közhasznú Kft.	2008.évi alapítás	100	500	0	-
Pharmapolis Klaszter Kft._2	597	40	796	0	-
Debreceni Informatikai Kutató-fejlesztő Központ Szolgáltató Nonprofit Kft.	3 003	33,33	1 000	0	-
Bionanoferm Kutató- és Fejlesztő Kft.	2008.évi alapítás	25	250	0	-
Euró-Régió Ház Közhasznú Társaság	27 186	24	2 400	5 000	Pályázatok, együttműködések
INNOVA Nonprofit Kft.	2008.évi alapítás	21	420	0	-
CETOX analitikai és toxikológiai kutató és szaktanácsadó Kft..	5354	14,67	440	0	-
PHARMAPOLIS Debrecen Kft.	2658	12	360	0	-
Nyírségi Szakképzés-szervezési Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft.	2008.évi alapítás	11	110	0	-
Biomer Kft.	2 743	10	300	0	-
InnoTearsKutatásfejlesztő és Szolgáltató Kft.	3 081	10	300	0	-
AVE-FON kutatásfejlesztő és szolgáltató Kft.	3 000	10	300	0	-

Megjegyzés:

1. A Debreceni Universitas Nonprofit Közhasznú Kft. 50,88%-a egyetemi tulajdon, 49,12%-a állami tulajdonba van.
2. Pharmapolisz Klaszter Kft. esetében is értékvesztés van elszámolva:
4 000 - 3 204=796
3. A gazdasági társaságok 2008.évi beszámolóit a 2000.évi C.Számviteli törvény 153.§ alapján még nem mindenkinél készültek el, így a saját tőke értékénél egységesen a 2007.évi beszámoló adatait vettük figyelembe.

A táblázatból látható, hogy a Debreceni Egyetem 2008-ban 23 gazdasági-, illetve közhasznú társaságban volt tulajdonos.

A társaságok fő tevékenységi körei szorosan illeszkednek az Egyetem rövid- és hosszú távú elképzeléseihez, alapvetően az egyetemi tevékenység teljes körű ellátását segítik elő.

A társaságok fő tevékenységi körei a következők:

- nevelés és oktatás, kutatás
- kulturális-, szociális tevékenység
- sport- és szabadidős tevékenység
- kiadói tevékenységműszaki-, humán-, természettudományi kutatás és fejlesztés
- egészségmegőrzés, betegségmegelőzés
- természetvédelem, állatvédelem, környezetvédelem
- a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése és a kapcsolódó szolgáltatások
- euroatlanti integráció elősegítése

A társaságok az Egyetemmel együttműködve hozzájárulnak az oktatás és a kutatás magas színvonalon történő megvalósításához.

Az Egyetem 2008-ban céltámogatást nyújtott a Debreceni Universitas Nonprofit Közhasznú Kft. részére 7.189.873.-Ft értékben, a Debreceni Egyetem Atlétikai Club Sport Kft-nek 17.500.000.-Ft értékben, és az Euro-Régió Ház Kht. részére 5.000.000.-Ft értékben.

A Debreceni Universitas Nonprofit Közhasznú Kft. a 7.189.873.-Ft értékű támogatást az egyetemi sportlétesítményeinek üzemeltetésére és hasznosítására, a versenysport támogatására, valamint a városi, regionális és országos sportforumokon és testületekben az egyetem érdekeinek képviseletére használta fel. A támogatás felhasználásáról az Debreceni Universitas Nonprofit Közhasznú Kft köteles számot adni az Egyetemnek.

A DEAC Sport Kft. a 17.500.000.-Ft értékű támogatási összeget nevezési-, játékvezetői-, edzői díjakra, szer-és egyéb eszközök vásárlására használja, hogy az általa szervezett sportesemények színvonala magasabb szinten valósuljon meg.

Az Euro - Régió Ház Kht. kötelessége, hogy segítse Debrecen Megyei Jogú Város és a Debreceni Egyetem együttműködését területfejlesztési és regionális fejlesztési programok készítésében, forrásfeltárásában, lebonyolításában. A Kht. az 5.000.000.-Ft értékű támogatás összegével a tárgyévet követő év február 28-ig köteles elszámolni.

2008. évben a Orvos-és Egészségtudományi Centrum 2 új gazdasági társaságban szerzett részesedést, saját bevétel terhére:

- DE OEC Kazincbarcikai Kórház Kft-t 30.000 e Ft törzstőkével, 100 %-os tulajdonosként alapította, melyhez a törzstőkét pénzeszköz átadással biztosította.
- Nyírségi Szakképzés-szervezési Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft. 1.000 e Ft törzstőkével jött létre, melyből a Centrum 110 e Ft pénzeszköz átadásával szerzett, 11 %-os részesedést.

Az „Egészségért '98” Kht. felszámolása 2005-ben kezdődött, így a társaságban lévő 1.500 e Ft értékű részesedésünkre a korábbi években értékvesztést számoltunk el.

Az Ázsio Könyvszakértői, Gazdasági tanácsadói, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. felszámoló-szervezet írásbeli tájékoztatása alapján, az „Egészségért '98” Kft. „f.a.” felszámolási zárómérlegét 2008. december 19-én előterjesztették a Hajdú-Bihar Megyei Bírósághoz, azonban a Bíróság felszámolási záróvégzést a felszámolási zárómérleg elfogadásáról és a felszámolási eljárás befejezéséről, valamint a társaság cégjegyzékből való törléséről még nem hozott.

Miután a felszámolási eljárás a 2008. évi beszámoló elkészítésének fordulónapjáig nem fejeződött be, így a társaságban lévő részesedésünk továbbra is 0 Ft értéken szerepel nyilvántartásunkban.

Debreceni Agrárcentrum Innovációs Nonprofit Közhasznú Kft.

Az Agrár Ipari Parkot működtető szervezet a Debreceni Agrárcentrum Innovációs Kht. Az első betelepülő vállalkozó az IT-Services Hungary Kft., melynek működéséhez a Call-Center Informatikai szolgáltató épület kivitelezése már folyamatban van. Ennek a beruházásnak a megvalósulása érdekében az AMTC-nek 2008. évben 21.010 eFt értékben kellett fejlesztést felvállalnia.

Debreceni Lovasakadémia Kht.

A gazdasági társaság gazdálkodása stabil, az AMTC szakmai irányításával végzi tevékenységét.

A Debreceni INFO Park Informatikai Fejlesztő és Innovációs Kft-ben 100 %-os, 3 000 eFt értékű intézményi részesedéssel rendelkezünk. A gazdasági társaságot 2007-ben vásároltuk meg a Debreceni Universitas Kht.-tól.

A Kft. az Észak-Alföldi Operatív Program ÉAOP-2007-1.1.1/B pályázati kiírására, a Debreceni Egyetem Kreatív Iparágak Inkubációs Központja megvalósítása tárgyú pályázatot nyújtott be. A projekt megvalósításának elindításához 30.000 eFt, egy éven belül visszafizetendő kölcsönt nyújtottunk. A kiadás eredményességét igazolja, hogy a gazdasági társaság pályázata az I. fordulóban sikeres volt. A megpályázott támogatás 415.036 eFt.

A kiemelt jelentőségű projekten kívül a Szilícium Mező Regionális Informatikai Klaszter befogadó, menedzser szervezeteként jelentős szerepet vállalt a jelenleg 21 tagot számláló társaságban. A Klaszter létrehozására és működtetésére ÉAOP-2008-1.1.2 pályázat keretében 36.400 eFt állami támogatást nyert el.

A Debreceni Informatikai Kutató-fejlesztő Központ Szolgáltató Non-profit Kft-t 2007.decemberében alapította az egyetem, öt másik az informatika területén meghatározó szerepet betöltő társasággal együtt. A társaság alapításának célja az volt, hogy a Debreceni Egyetem és részben az alapítók közreműködésével megvalósult DIP KKK projekt informatikai fejlesztések, kutatások terén elért eredmények szellemiségét tovább vigyék, s lehetőséget teremtsenek az e területen megnyíló pályázati lehetőségeknek.

Ezen célból vezérelve, 1 000 eFt értékű szellemi apporttal, 33,33 %-os egyetemi részesedéssel alakult meg a Kft.

A Debreceni Informatikai Kutató-fejlesztő Központ Szolgáltató Non-profit Kft. 1.000.000 eFt összegű támogatást nyert a Kutatás-fejlesztési központok fejlesztése, megerősítése tárgyú, GOP-2007-1.1.2 pályázat keretében. Tekintettel arra, hogy a projektcégként működő Kft. a működési és a pályázat előkészítésével kapcsolatos kiadásainak fedezetével, csak a tagok pénzbeni hozzájárulásának erejéig rendelkezett, átmenetileg szükségessé vált a program beindításához kölcsönt nyújtani. Ennek összege 1.000 eFt volt, melyet egy éven belül kell visszafizetnie.

A 2006. évben 14,67 %-os, 440 eFt intézményi részesedéssel alapított CETOX Analitikai és Toxikológiai Kutató, Szolgáltató és Szaktanácsadó Kft. az alapítás óta kiegyensúlyozott gazdasági tevékenységet folytat. A Kft. részére 2008. évben sem szolgáltatás ellenértékeként, sem más formában nem nyújtottunk pénzeszközt. A Kft. a 2006. évben 15.500 eFt GVOP pályázati támogatást nyert. Részben a pályázati forrásból megvalósuló kutatás-fejlesztés eredményeként 2008. évben folytatta kutatás, fejlesztési tevékenységét.

A Debreceni Városi - Egyetemi Kosárlabda Zrt. 2001-ben alakult összesen 20.000 ezer Ft induló tőkével, melyből a Debreceni Egyetem részesedése 1.026 ezer Ft, 5,13%.A Zrt. működtette a férfi NB I.-ben résztvevő Debreceni Vadkakasok kosárlabdacsapatot, mely 2005-ben csődhelyzetbe került lejárt köztartozásokból eredően. A kialakult csődhelyzet miatt a Debreceni Városi Önkormányzat vizsgálatot folytat a Zrt. működésével kapcsolatban.A Debreceni Városi - Egyetemi Kosárlabda Zrt. 2006. november 6. óta felszámolás alatt áll.A társaság 2007. évi beszámolóját a felszámolóbiztos bocsátotta az Egyetem rendelkezésére, a Zrt. 2007. évi mérleg szerinti eredménye –6.407 ezer Ft lett.

Az UD-GenoMed Kft. 2007-ben alakult 6.000 ezer Ft jegyzett tőkével, melyből az Egyetem részesedése 100%. A Kft. fő tevékenysége műszaki kutatás, fejlesztés.

A Kft. közhasznú tevékenységet nem végez az Egyetem számára, támogatásban nem részesült. A Kft. 2007. évi mérleg szerinti eredménye 30 ezer Ft lett.

A 2007. évben alakult Pharmapolis Klaszter Kft.-ben 2008. májusában az Egyetem 3.000 ezer Ft értékű részesedést, 2008. decemberében további 1.000 ezer Ft-al emelte részesedését pénzübeli betét formájában, tulajdoni hányad 40% A társaság fő tevékenysége üzletviteli és egyéb vezetési tanácsadás.

Az Innova Kft. 2008-ban alakult 2.000 ezer Ft törzstőkével, melyből a Debreceni Egyetem részesedése 21%.

A Kft. alapításának célja, hogy a tagok az Észak-alföldi regionális innovációs és kutatás-fejlesztési folyamatok generálásával, összehangolásával, koordinálásával, a technológiai innovációs hálózatok szervezésével, valamint innovációs szolgáltatások nyújtásával és ezek hatékony rendszerbe történő integrálásával kapcsolatos tevékenységek támogatása révén segítsék a Nemzeti Innovációs Rendszer megerősítését.

A társaság fő tevékenységi köre üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése.

A Pharmapolis Debrecen Kft. 2006-ban alakult 3.000 ezer Ft jegyzett tőkével, melyből az Egyetem törzsbetéte 360 ezer Ft, amely 12% tulajdoni hányadot jelent.

A Kft. fő tevékenysége humán kutatás, fejlesztés.

A Kft. közhasznú tevékenységet nem végez az Egyetem számára, támogatásban 2007-ben nem részesesült.

A Kft. a 2007-es évet 125 ezer Ft veszteséggel zárta.

A Biomer Kft. 2006-ban alakult 3.000 ezer Ft alapító tőkével, melyhez a Debreceni Egyetem 300 ezer Ft-tal járult hozzá, ezáltal 10% tulajdoni részt szerzett a Kft.-ben.

A Kft. fő tevékenysége humán kutatás-, fejlesztés.

A Kft. közhasznú tevékenységet nem végzett az Egyetem számára, támogatásban nem részesült.

A Kft. 2007. évi mérleg szerint eredménye 147 ezer Ft lett.

Az InnoTears Kft. 2006-ban jött létre 3.000 ezer Ft értékű jegyzett tőkével, melyből a Debreceni Egyetem hozzájárulása 300 ezer Ft, amely 10% tulajdoni hányadot jelent.

A Kft. fő tevékenysége műszaki kutatás és fejlesztés.

A Kft. nem végzett közhasznú tevékenységet a Debreceni Egyetem számára, támogatásban 2007-ben nem részesült.

A Kft. a 2007-es évben 448 ezer Ft mérleg szerinti eredményt realizált.

Az Ave-Fon Kft. 2006-ban alakult 3.000 ezer Ft alaptőkével, melyből az Egyetem tulajdoni aránya 10%, 300 ezer Ft.

A Kft. fő tevékenysége műszaki kutatás-, fejlesztés.

A Kft. közhasznú tevékenységet nem végzett 2007-ben az Egyetem számára, egyetemi támogatásban nem részesült.

A társaság 2007. évi mérleg szerinti eredménye 140 ezer Ft lett.

A Reg-EüInfo Kht. 2006-ban kezdte működését, jegyzett tőkéjének összege 3.000 ezer Ft, melyhez a Debreceni Egyetem 280 ezer Ft pénzbeli betéttel járult hozzá.

A Kht. fő tevékenysége szakmai érdekképviselés. Közhasznú tevékenységei többek között: hardver-szaktanácsadás, szoftver kiadás-, szaktanácsadás-, ellátás; adatfeldolgozás; adatbázis szolgáltatás; műszaki- és humán kutatás-fejlesztés, egyéb humán egészségügyi ellátás, oktatás. A Kht. és az Egyetem között közhasznúsági megállapodás nem született, számára az Egyetem támogatást nem nyújtott. A Kht. 2007. évi mérleg szerinti eredménye 8.466 ezer Ft lett.

Az Microimmun Kft. 2007-ben jött létre 3.000 ezer Ft értékű jegyzett tőkével, melyből a Debreceni Egyetem hozzájárulása 150 ezer Ft, amely 5% tulajdoni hányadot jelent.

A Kft. fő tevékenysége műszaki kutatás- és fejlesztés.

A Kft. nem végzett közhasznú tevékenységet a Debreceni Egyetem számára, támogatásban nem részesült.

A Kft. 2007. évi mérleg szerinti eredménye 61 ezer Ft lett.

Bionanoferm Kutató-és Fejlesztő Kft.

A Debreceni Egyetem Agrár- és Műszaki Tudományok Centruma a Bionanoferm Kutató- és Fejlesztő Kft. az alábbi célokkal hozta létre. A vállalkozás célja vörös és szürke elemi szelén nanogömbök előállítás fermentációs eljárással, probiotikus hatású tejsavbaktériumokkal.

A tevékenység a Debreceni Egyetem és a Dr. Alimant Kft. külső ipari partner közös (65%-35%) találmányán alapszik, melyet szabadalmi bejelentés véd.

A találmány igen nagy piaci potenciállal bír, az USA-beli hasznosítási jogok megvétele iránt konkrétan érdeklődik egy detroiti cég. A vállalkozás termékei a kutatási célra gyártott szelén nanorészecskék lesznek, melyet az európai piacon kíván értékesíteni. A cég beköltözött a Debreceni Egyetem Bioinkubátor-központba, ahol lehetőség van a gyártás kivitelezésére. A termékcsalád első 3-5 termékének értékesítése várhatóan 2009. elején kezdődik. Alapításkor a tulajdonosi összetétel az alábbiak szerint került meghatározásra: Dr. Alimant Kft. (65%) – Debreceni Egyetem (25%) – Dr. Prokisch József (10%)

Campus Praktika Szolgáltató és Innovációs Nonprofit Közhasznú korlátolt Felelősségű Társaság

A társaságot 2008-ban alapította a Debreceni Egyetem AMTC. A társaság törzstőkéje: 500.000,- Ft, amely pénzbeli betétből áll. A Debreceni Egyetem nevében eljáró AMTC törzsbetéte 500.000,- Ft (100%). A társaság az alábbi tevékenységeket végzi:

A debreceni felsőoktatásban résztvevő hallgatók magas színvonalú sport, kulturális és szabadidős tevékenységének, hagyományörző rendezvényeinek szervezése, a diák és szabadidő sport segítése, kulturális tevékenység, tudományos tevékenység, nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés, egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés.

A Debreceni Egyetem „Társasági részesedés átadás –átvételről szóló 2008.12.31-i megállapodás” keretében a Magyar Állam tulajdonában és az egyetem vagyonkezelésében levő alábbi tulajdonosi részesedést jelentő üzletrészeket térítésmentesen átadta a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.részére a 2007.évi állami vagyonról szóló CVI. törvény alapján.

66. táblázat: MNV Zrt-nek 2008-ban átadott részesedések

MNV Zrt-nek átadott társasági részesedések			
Társaság neve	Cégjegyzékszáma	Részesedés névértéke	Tulajdoni hányad
Debreceni Nyári Egyetem Nonprofit Közhasznú Kft.	Cg.09-09-015201	34 500 000	100,00%
Debreceni Campus Nonprofit Közhasznú Kft.	Cg. 09-09-013671	30 000 000	50,00%
Debreceni Universitas Nonprofit Közhasznú Kft.	Cg.09-09-013673	2 800 000	49,12%
Mundus Magyar Egyetemi Kiadó Kft.	Cg.01-09-067138	200 000	6,67%
DTMP Debreceni Tudományos Műszaki Park Nonprofit Közhasznú Kft.	Cg.09-09-015651	110 000	3,67%

III.5. AZ EGYETEMI DOLGOZÓK LAKÁSÉPÍTÉSÉNEK, VÁSÁRLÁSÁNAK TÁMOGATÁSÁRA FORDÍTOTT KÖLCSÖN

A 2008.évben az Egyetem Lakástámogatási Bizottsága 47 fő dolgozó részére összesen 23.710 eFt összegben ítélte meg támogatást. Ebből ténylegesen átutalásra 21.110 eFt került 39 fő részére. 2008-ban felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése háztartásoktól 35.400 eFt.

TEK

2008. évben 11 fő dolgozó részére ítélte meg a Lakástámogatási Bizottság 400-500 eFt/fő összegű támogatást, összesen 5.100 eFt értékben. Ebből ténylegesen átutalásra került 6 fő részére, 2.900 eFt. A megítélt támogatás többi része folyamatosan rendeződik.

AMTC

A korábbi években a dolgozók részére folyósított lakáscélú kölcsönökből 2008-ban 4.340 eFt térült meg, mely 100%-ban visszaforgatásra került a lakásalapba.

A 2008. évben az AMTC dolgozói részére összesen 1.650 eFt kölcsönt folyósított az OTP-nél vezetett lakásalap számla terhére. Kölcsönben 4 fő részesült.

A Centrum által adott lakáscélú dolgozói kölcsön állománya az év utolsó napján a 2008. évi folyósítással együtt 8.232 eFt volt, melyből a 2009-ben esedékes 4.105 eFt.

A kölcsönök folyósításának rendszere az előző évekhez képest változatlan maradt.

OEC

A Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centrum a dolgozói részére kedvezményes munkáltatói kölcsönt biztosít, visszafizetési kötelezettség mellett, mely lakásépítéséhez, -vásárlásához, -bővítéséhez és -korszerűsítéséhez igényelhető adómentes munkáltatói támogatás.

A Centrum által nyújtott kölcsön kamatmentes. Nyilvántartása külön lakásalap számlán történik. A kölcsön minimum 3 és maximum 6 évre adható, melyet havi törlesztéssel fizetnek vissza a dolgozók.

2008. évben újabb folyósítás a befolyt összegek visszaforgatásával történt.

2008. évben a Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centruma 19.160 eFt-ot fordított a dolgozók lakásépítésének, lakásvásárlásának kedvezményes támogatására.

A támogatásban az év folyamán 32 fő dolgozó részesült.

KÖZPONT

A központi egység dolgozói kölcsön állománya 2008.12.31-én 334 eFt. Ebből 2009-ben esedékes törlesztő részlet nagysága 157 eFt. Új folyósítás a központi egység dolgozói részére 2008-ban nem történt.

III.6. EURÓPAI UNIÓS PROGRAMOK KERETÉBEN ELVÉGZETT FELADATOK

A Debreceni Egyetemnek közvetlen Európai Unió támogatási programok keretében, az Európai Unió célszámlára pénz nem érkezett 2007-ban, ilyen címen egyéb eszközöket sem kapott. Világbanki-, egyéb támogatási- és segélyprogramok keretében közvetlenül átvett pénzeszközök és egyéb eszközök a tárgyévben nem voltak.

HEFOP – 4.1.2-P-2004-07-0026/1.0 pályázat keretében európai uniós forrásból több részprojekt került megvalósításra. A projekt összköltsége 1.513.504.066,-Ft, melynek 90%-a támogatásból és 10%-a saját forrásból kerül finanszírozásra.

Az Orvostudományi részprojekt keretében megvalósult a DE OEC Egészségügyi Főiskolai Kar A Épületének tanterem bővítése.

Az agrártudományi részprojekt során elkészült az Élelmiszertudományi Épület, és befejeződött az Informatikai Oktatóközpont felújítása.

A bölcsészettudományi részprojekt keretében a Főépületben multifunkcionális tantermek kialakítása és a könyvtár átalakítása valósult meg.

Az informatikai alpinfrastruktúra részprojekt megvalósításának eredményeként többek között megvalósult az AMTC esetében végpont kiépítés, az OEC esetében aktív elemek leszállítása, a hálózat-felületei rendszer beszerzése és szállítása.

HEFOP-3.3.2-05/1.-2006-04-0008/1.0 sz. projekt keretében, a Debreceni Egyetem vezetésével a Hajdú-Bihar megyei felsőoktatási intézmények közösen dolgoznak ki a teljes pedagógusképzési vertikumra kiterjedően egy ténylegesen kompetenciaalapú modulrendszert. A projekt összköltsége 85.036.046,-Ft, mely 100%-ban támogatásból kerül finanszírozásra és melyből a Debreceni Egyetemnek megítélt támogatás 71.868.246,-Ft.

ROP-3.3.1-05/1-2005-10-0002/37 sz. projekt elsődleges célkitűzése, hogy hatékony, jól működő kapcsolati hálózatot és információs csatornát alakítson ki a Debreceni Egyetem szereplői és a regionális szereplők között. Ennek a hálózatnak a legfontosabb feladata és küldetése, hogy támogassa és elősegítse a fiatal diplomások munkaerőpiaci integrálódását.

A projekt összköltsége 42.645.500,-Ft, mely 100%-ban támogatásból kerül finanszírozásra és melyből a Debreceni Egyetemnek megítélt támogatás 20.139.000,-Ft.

GVOP-3.2.2.-2004-07-0021/3.0 sz. projekt célja, a hazai K+F tevékenység versenyképességének és hatékonyságának javítása, az üzleti és a közszféra

tudományos és technológiai kapcsolatainak erősítése, az oktatás, a gazdasági-társadalmi célorientált kutatás-fejlesztés és a tudás-, valamint technológiai együttműködések stratégiai célú integrálása Kooperációs Kutató Központ elnevezésű szervezeti egységben. A projekt összköltsége 810.000.000,-Ft volt, melyhez a Debreceni Egyetem 400 MFt támogatást nyert el.

III.6.1. AMTC

2008. évben az Európai Unió programok ráfordításainak legnagyobb hányadát a HEFOP pályázatok adták. A 355.355 eFt-nyi ráfordítás legnagyobb részét (295.244 eFt) a HEFOP 3.3.1-P-2004-09-0071/1.0 számú projektre fordította az Agrár- és Műszaki Tudományok Centruma. A HEFOP pályázatok nagy része 2008-ban lezárt, jelenleg is folynak az elszámolások, melyek lezárulása után várható a projektek utófinanszírozása.

A Debreceni Egyetem Agrár- és Műszaki Tudományok Centrumán belül jelenleg 4 Tempus pályázat fut, ezek ráfordítása 2008-ban 136.296 eFt volt. A projektek finanszírozása folyamatosan történik.

A maradék 4 pályázati típus felhasználása 2008-ban az előzőekben említett HEFOP és Tempus pályázatokhoz képest alacsony, mivel a GVOP, Leonardo és ROP pályázatok már lezárultak. Ebből a körből viszont kiemelendő az EU 7. keretprogramja keretében futó Rural Jobs pályázat, amely 2008-ban indult és 2010-ben zárul.

A fent említett Európai Unió programoknál 2008-ban nem történt saját költségvetésű források felhasználása, mivel a pályázatok nagy része 2008-ban már lezárt és az esetlegesen szükséges saját erő felhasználása már a korábbi években megtörtént.

67. táblázat. A DE-AMTC 2008. évi Európai Unió programok bevételei és felhasználásuk pályázati programonként

Téma	Karok, DTTI, Karközi, Kutató Intézetek (eFt)						
	Előző évek pénzmar.	Előirányzat	2008. évi bevétel	2008. évi felhasználás	Előirányzat maradvány	Tárgyévi pénzmar.	Göngyölített pénzmar.
HEFOP	-61 769	382 909	201 344	355 355	27 554	-154 011	-215 780
Tempus	76 152	141 872	49 338	136 296	5 576	-86 958	-10 806
Leonardo, ROP	-14 852	11 975	10 839	4 031	6 592	6 808	-8 044
GVOP	-100 897	6 790	80 045	1 097	5 693	78 948	-21 949
Rural Jobs	0	34 250	1 432	7 146	27 104	-5 714	-5 714
Összesen	-101 366	577 796	342 998	503 925	72 519	-160 927	-262 293

III.6.2. OEC

Az Európai Unió programok keretében kezelt jelentősebb pályázatok az alábbiak:

HEFOP-3.3.1-P-2004-09-0040/1.0 Sebészeti gyakorlati alap- és szakképzési rendszer című pályázat 2006. 12. 31-én lezárult.

A sebészti rezidens- és szakképzés országosan és szakmailag szinkronizált, integrált gyakorlati oktatási rendszerének kidolgozása működtetése és fenntartása. Az egységes, megújított gyakorlati képzés során lehetőség nyílik hagyományos és új sebészti eljárások biztonságos elsajátítására, a készségfejlesztésre, a szaktudás bővítésére és bizonyítására, az orvosi minőségbiztosításra.

2008. november 13-án megtörtént a projekt záró ellenőrzése, melynek következtében leutalták a pályázat utolsó részletét, a 6.562.677 Ft-ot.

2008. évben már nem történt felhasználás a keretről.

HEFOP-3.3.1-P-2004-06-0014/1.0 Minőségi tudás előállítása és átadása az egészségügyi és orvoscépzésben című pályázat 2008. 04. 30-án lezárult.

A projekt záró ellenőrzése 2008. december 5-én megtörtént.

2008. évben leutalták a pályázat utolsó részletét, a 21.739.781 Ft-ot.

2008. évben a felhasználás 19.448.146 Ft, mely a következők szerint oszlik meg az egyes jogcímek között: személyi kiadások 4.434.000 Ft, járulékok 1.086.862 Ft, dologi kiadások 10.934.859 Ft, valamint intézményi beruházások 2.992.425 Ft.

HEFOP-3.3.3-08/1-2008-06-0007/1.0 Munkatársi képzések a Debreceni Egyetemen című pályázat 2008.09.30-án lezárult.

Pályázat célja a felsőoktatás rendszer szintű változásához kapcsolódó rövid ciklusú képzések megvalósítása.

2008. évben leutalták az igényelt előleget, 3.750.000 Ft-ot.

2008. évben a felhasználás 14.700.677 Ft volt, mely a következő jogcímek között oszlik meg: személyi juttatások 9.026.000 Ft, járulékok 2.266.708 Ft, dologi kiadások 3.407.969 Ft.

HEFOP-4.3.1-K-2004-08-0001/4.0 Kardiovaszkuláris és Onkológiai Komplex Regionális Egészségcentrum Modell című pályázat lezárult.

A pályázat által épület beruházás valósult meg (II. telep).

2008. évben megküldték a bevétel utolsó részletét, 270.427.281 Ft-ot.

2008. évben a felhasználás 19.607.965 Ft volt, a következő megbontásban: dologi kiadások 6.322.052 Ft, beruházások 13.285.913 Ft.

HEFOP-4.4.1-P-2004-07-0004/4.0 Egészségügyi információ-technológia fejlesztés az elmaradott régiókban című pályázat lezárult.

A pályázat célja az információs rendszer létrehozása a 3 régió között (Szolnok- Szabolcs-Hajdú). Működő egészségügyi információs rendszer kialakítása a hatékonyabb betegellátás érdekében.

2008. évben a bevétel 171.644.968 Ft volt, mely 2008. évben teljes egészében felhasználásra került, az alábbi jogcímek között: dologi kiadások 24.444.790 Ft, beruházási kiadások 147.200.178 Ft.

GVOP-3.1.1-2004-05-0537/3.0 Multiplex mikrogyöngy mátrix eljárások, kitek fejlesztése és az ELISPOT technika alkalmazása című pályázat lezárult.

2008. évben a pályázat leutalt utolsó részlete 1.370.384 Ft volt.

2008. évben már nem történt a keretről felhasználás.

GVOP-3.1.1-2004-05-0263/3.0 Microarray és kvantitatív real-time PCR integrált kísérleti háttér kialakítása és fejlesztése című pályázat már lezárult.

2008. évben leutalták a pályázat utolsó részletét, 16.049.653 Ft-ot.

2008. évben a felhasználás 4.933.108 Ft volt, mely a következőkben oszlik meg: személyi juttatások 133.505 Ft; járulékok 42.250 Ft; dologi kiadások 4.757.353 Ft.

GVOP-3.1.1-2004-05-0537/3.0 Multiplex mikrogyöngy mátrix eljárások, kitek fejlesztése és az ELISPOT technika alkalmazása című pályázat lezárult.

2008. évben a pályázat leutalt utolsó részlete 1.368.869 Ft volt.

GVOP-3.1.1-2004-05-0393/3.0 Az allergiás betegségek patomechanizmusának vizsgálata új, dendritikus sejt alapú terápiás stratégiák kifejlesztése céljából című pályázat lezárult.

2008. évben a pályázat leutalt részlete 9.979.012 Ft.

GVOP-3.1.1-2004-05-0450/3.0 Korszerű módszerek kidolgozása a trombotikus megbetegedések és a vérzékenység diagnosztikájára című pályázat lezárult.

2008. évben a pályázat leutalt részlete 7.766.054 Ft, melyből 1.038.295 Ft volt a felhasználás a következő megbontásban: dologi kiadások 1.038.295 Ft.

GVOP-3.2.2-2004-07-0001/3.0 Program a DEFI KKK létrehozására, eredeti és humán gyógyszerek kutatására és fejlesztésére című pályázat lezárult.

2008. évben a pályázat leutalt részlete 60.360.563 Ft volt.

Jelentősebb pályázatok:

A **9 darab GVOP pályázatunkra** a beszámolás évében 158 718 eFt bevétel érkezett. A projektek megvalósítása érdekében támogatásból 161 178 eFt-ot, saját forrásból 145 279 eFt-ot költöttünk 2007. évben. A Centrum egyik legjelentősebb GVOP pályázata a 800 millió Ft-os összköltségvetésű, gyógyszerfejlesztésre létrehozott Farmainnovációs Kooperációs Kutató Központ (KKK), melynek támogatási

intenzitása 50%, futamideje 3 év. Megvalósítására 2007. évben 287 075 eFt-ot fordítottunk.

A **három futó HEFOP pályázatunk** 2007. évi bevétele 5 133 060 eFt, melyek közül kiemelkedik Magyarország legnagyobb egészségügyi beruházási projektje, a Kardiovaszkuláris és Onkológiai Komplex Regionális Egészségcentrum Modell (Augusztá). A program során egy több mint 10 ezer négyzetméteres új épület beruházása valósult meg, amelyet kiegészít több meglévő épület rekonstrukciója. 2007. évben a pályázat megvalósítására 5 056 695 eFt-ot fordítottunk támogatásból és 617 971 eFt-ot saját forrás terhére. További kiemelkedő pályázatunk a régióban működő egészségügyi szolgáltatásokat nyújtó intézmények hatékony kommunikációját biztosító informatikai rendszer kialakítására irányuló HEFOP 4.4.1. projektünk, melynek támogatási intenzitása 100%, összköltsége közel 1 350 000 eFt.

A **8 darab EU5-ös pályázatunk** támogatására 2007. évben 66 382 eFt bevételt kaptunk, pályázatonként 10-16 millió Ft-ot; 3 pályázatunkra nem érkezett 2007. évben támogatás.

A **17 darab EU6-os pályázatunkra** 2007. évben 129 352 eFt bevétel érkezett a támogatótól. A pályázatok közül kiemelkedik a 122 920,5 eFt összköltségvetésű, a likopének kardiovaszkuláris betegségek megelőzésében játszott szerepét vizsgáló pályázatunk, amelyre 2007. évben 39 177 eFt bevételt kaptunk. Szintén említésre méltó a 109 000 eFt összköltségvetésű proteinkinázokkal foglalkozó projektünk, amelyre 15 169 eFt bevétel érkezett 2007. évben.

III.6.3. Tudományegyetemi Karok

A Tudományegyetemi Karokon 2008. évben 46 Európai Uniós forrásból (EU-6 keretprogram, Tempus, Interreg, ROP, HEFOP, Equal, GVOP, KEOP) támogatott pályázat fut.

Sokszínűségük miatt a keretükben elvégzett és megkezdett feladatok, az oktatás, szakképzés, kutatás széles spektrumát felölelik. Pl: Eu-ra kiterjedő monitorozó módszerek és a közösségi jelentőségű fajokra és élőhelyekre vonatkozó felügyeleti rendszer kiépítése; pszichológus hallgatók külföldi tanulásának támogatása; vízgazdálkodási és helyreállítási program; közösségi módszerekkel támogatott álláskereső technikák; Debreceni Infrastrukturális Regionális Egyetemi Campus Továbbfejlesztése; a Debreceni Egyetem Infokommunikációs szolgáltatásinak fejlesztése; stb.

Erre a körre 2008. évben 252.253 eFt támogatás érkezett, s a tárgyévben 117.289 eFt volt a felhasználásuk. Mivel a programok többsége utófinanszírozott, az előző évről áthúzódó 168.600 eFt megelőlegezett kiadás miatt, még 2008. év végén is -33.636 eFt volt ezen pályázatok összesített egyenlege. A programok megvalósításához a tárgyévben 15.539 eFt saját forrást biztosítottunk, melynek fedezetét saját bevételből teremtettük meg. Az Interreg pályázatok esetében az összes saját forrás 438 eFt-ot tett ki, míg egyetlen GVOP pályázat esetében kellett 15.101 eFt önerőt biztosítanunk.

III.7. EGÉSZSÉGÜGYI FELADATELLÁTÁS 2008-BAN A DEBRECENI EGYETEMEN

A betegellátást érintően 2008. évben módosultak az egészségbiztosítási ellátás nyújtásának, finanszírozásának szabályai.

Az előző évben, az egészségügyi reform részeként bevezetett **vizitdíjat és kórházi napidíjat 2008. április 1-től megszüntették.**

A kihasználatlan teljesítményvolumen-korlátok (TVK) országos szinten történő átcsoportosítása következtében a 2008-as finanszírozási évet érintően a Centrum 2008. augusztus szeptember havi időszakra egyszeri 300,13 többletsúlyszámot kapott.

A rendelkezésre álló tartalék TVK keret terhére július, augusztus, és szeptember hónapokra vonatkozóan az aktív fekvőbeteg szakellátás területén további egyszeri 3 124,33 súlyszámnyi kiegészítő TVK-növekményben részesültünk.

2008. évre az Augusztaprojekt (HEFOP 4.3.1. „Kardiovaszkuláris és Onkológiai Komplex Regionális Egészségcentrum Modell”) 159 ágya után 5 316,98 többletsúlyszámban részesült a Centrum, melyet az adott ágy, adott szakmájára jellemző országos átlagértékek figyelembevételével határoztak meg.

A teljesítményen alapuló TVK növekmény többletsúlyszáma és az év végén a gyógyszerkassza maradványából juttatott többlettámogatás következtében a TB alaphoz biztosított tényleges támogatásértékű bevétel 1,3 milliárd Ft-tal nőtt a Centrum eredeti betegellátáshoz kapcsolódó 2008. évi előirányzatához viszonyítva.

A Debreceni Egyetem Orvos és Egészségtudományi Centruma 2008. évben eredményesen látta el szakmai feladatait az oktatás, kutatás és betegellátás területén. Gazdálkodásunk a finanszírozás okozta nehézségek ellenére is kiegyenlített volt, mely elsősorban a takarékos gazdálkodás, az év közben kapott többlet TVK-ból adódóan megnőtt OEP támogatás, a veszteséges klinikák visszafogott kiadásainak, valamint új bevételi források realizálásának eredménye. Fizetőképességünket, likviditásunkat az egyre nehezedő gazdasági körülmények között 2008. évben is megőriztük.

A Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centrum részt vett a finanszírozási díjparaméterek felülvizsgálatához szükséges ráfordítási adatgyűjtésben. A betegellátó szervezeti egységek 2007. évi költségadatait szakmánkénti bontásban kérte a finanszírozó. Ezen adatok kigyűjtését a gazdasági igazgatóság munkatársai a szervezeti egységekkel egyeztetve végezték el. Egyidejűleg a betegellátó szervezeti egységek felmérést készítettek 2008. év adott időszakában a tényleges betegforgalomhoz kapcsolódó egyes beavatkozások tételes költségadatainak meghatározására vonatkozóan is, melynek informatikai háttérét a gazdasági igazgatóság biztosította.

III.8. A HÁROMÉVES FENNTARTÓI MEGÁLLAPODÁS KERETÉBEN BIZTOSÍTOTT TÁMOGATÁS ELSZÁMOLÁSA

III.8.1. Megállapodás keretében vállalt teljesítménymutatók teljesítésének első éves tapasztalatai.

A megállapodás célja, hogy a felsőoktatásról szóló 2005.évi CXXXIX törvény (a továbbiakban: Ftv.) 133/A.§ (1) bekezdése alapján – figyelemmel a 27.§ (3) bekezdésére is – a 2008. január 1. és 2010. december 31. közötti időszakra meghatározza a Debreceni Egyetem, mint állami felsőoktatási intézmény központi költségvetési támogatásának kereteit.

A támogatás jelentős mértékben attól függ, hogy a megállapodásban vállalt teljesítménycélokat milyen mértékben teljesíti egyetemünk.

A megállapodás megteremti a Debreceni Egyetem teljesítményorientált költségvetési támogatásának feltételrendszerét, amelynek célja, hogy az oktatás, a kutatás, továbbá a tudományos utánpótlás képzése, valamint, a gazdasági és társadalmi elvárásoknak való megfelelés terén a hatékonyság és a minőség növekedése biztosítva legyen.

Egyetemünk 18 mutatót választott. A megválasztott teljesítménymutatók nem a felsőoktatási intézmények közötti összehasonlítást szolgálják, hanem a három éves ciklus zártával az intézményi teljesítés minősítését.

68. táblázat: teljesítménymutatók 2007. évi értéke, célérték 2008-ban és tényleges teljesülés alakulása 2008-ban.

Ssz.	Terület	Mutató	Értéke 2007-ben	Célérték 2008-ban	Tényleges teljesülés 2008
1	Oktatás	Az országosan évente felvett hallgatók DE-re jutó aránya (%)	8,80	9,00	9,00
2	Oktatás	Akkreditált mesterszakok száma (db)	16,00	40,00	52,00
3	Oktatás	Akkreditált angol nyelvű alapképzési és mesterszakok száma (db)	8,00	18,00	18,00
4	Oktatás	Tehetséggondozó programban résztvevő hallgatók száma (fő)	106,00	116,00	181,00
5	Kutatás	A tudományos minősítéssel rendelkező oktatók aránya az oktatók teljes számához viszonyítva (%)	63,00	65,00	65,54
6	Kutatás	Az odaítélt PhD fokozatok száma (fő)	150,00	150,00	184,00
7	Kutatás	Szabadalmak, know-how-k és védjegyek száma összesen (db)	13,00	18,00	18,00
8	Kutatás	A versenyszférából származó megbízás, bevétel alakulás (kivéve a KKK-k önereje) (ezer Ft)	1 868 447	1 870 062	5 094 417
9	Gazdálkodás	A saját bevételek összes bevételhez viszonyított aránya (%)	10,43	11,77	15,70
10	Gazdálkodás	A vállalatközi szférában történt együttműködés keretében megvalósult halmozott fejlesztések bruttó értéke (ezer Ft)	9 939 021	10 939 021	11 544 103
11	Gazdálkodás	SAP rendszer on-line elérési helyek száma (db)	255,00	328,00	274,00
12	Irányítás, szervezeti hatékonyság	Elektronikus ügyiratkezelő rendszer felhasználóinak száma (fő)	133,00	200,00	265,00
13	Irányítás, szervezeti hatékonyság	Új összegyűjtési adatbázisok bevezetése (db)	1,00	1,00	1,00
14	Irányítás, szervezeti hatékonyság	Végzett hallgatók elhelyezkedése nyomon követésének visszajelzései (%)	20,00	40,00	69,40
15	Nemzetk.i és regionális együttműk.	Sikeres EU pályázatok száma (db)	10,00	10,00	10,00
16	Nemzetk.i és regionális együttműk.	A munkáltatók visszajelzései alapján a kompetenciák és a szakmai ismeretek pozitív megítélése (%)	71,00	72,00	75,00
17	Nemzetk.i és regionális együttműk.	Külföldi felsőoktatási intézménnyel közös képzések (szak)	4,00	5,00	5,00
18	Nemzetk.i és regionális együttműk.	Technológiai Transzfer Iroda közreműködésében a régió kis- és középvállalkozásaival történt együttműködés száma (db)	30,00	36,00	36,00

A táblázat adataiból látható, hogy 2008-ban a célértékek a 3. és 11. pont kivételével teljesültek, sőt egyes mutató számok esetében túlteljesülés mutatkozik.

1. Az országosan évente felvett hallgatók Debreceni Egyetemre jutó aránya

Az Országos Felsőoktatási Információs Központ adatai alapján 2007-re 8,8 %-ot Határoztunk meg az országosan megadott 81.563 felvett és az egyetemünkre a nyári felvételi és a pótfelvételi eljárással felvett 7.176 számok arányából. 2008-ban ugyanezen kategóriák adataival számolva a 80.924 országosan felvételt nyert számhoz képest a Debreceni Egyetem 7.285 jelentkezőt vett fel, ez a létszám pontosan 9%. A felvettek számát tovább növeli a független felvételi eljárással a térítéses képzésekre beiratkozottak száma, ami 2008-ban meghaladja a háromszázat.

2. Akkreditált mesterszakok száma

A mesterszakok akkreditációja 2008-ban erőteljesen felgyorsult. Míg 2007-ben a teljesítménycélok megfogalmazásakor 16 mesterszak akkreditációjára számítottunk, 2007 decemberében ez a szám már 21-re nőtt, a tanári mesterszakon 5 szakképzettség vált engedélyezetté. 2008 októberében az akkreditált mesterszakjaink száma 50, az ezen kívüli tanári mesterszakunkra 18 szakképzettséget fogadott el a MAB, így már a 2009 tervet is teljesítettük, köszönhetően a nagyon színvonalas szakindítási kérelmeknek, az egyetem kiváló oktatói és infrastrukturális adottságainak.

3. Akkreditált angol nyelvű alapképzési és mesterképzési szakok száma

2007 végén 8 angol nyelvű képzés volt akkreditálva, közülük 3 egységes, osztatlan képzés, 1 mesterszak és 4 alapképzési szak. 2008. októberben az akkreditált szakok száma 14, amelyekből 3 egységes, osztatlan képzés, 5 mesterszak és 6 alapképzési szak. Sajnálatos módon 2 művészeti alapképzési szakot nem sikerült akkreditálni. A DE Szenátusa 2008. márciusban 1 mesterszak, júniusban 1 alapképzési szak, októberben 2 mesterszak és 1 alapképzési szak angol nyelvű indítási kérelmét támogatta. 2009. márciusra már teljesült a vállalt cél, a MAB 18 angol nyelvű képzésünket akkreditálta. A MAB Plénumának napirendjére, így a benyújtott kérelmeink elbírálásának időrendjére nem lehetünk hatással, a 2008-ban elküldött szakindítási beadványaink bizonyos részéről csak 2009-ben születik a MAB-ban határozat.

4. Tehetséggondozó programban résztvevő hallgatók száma

A tehetséggondozó programba évente két beválogatásra kerülnek be a hallgatók. 2008-ban 181 hallgató vett részt a tehetséggondozó programban és részesült támogatásban.

5.A tudományos minősítéssel rendelkező oktatók aránya az oktatók teljes számához viszonyítva

A teljes munkaidős oktatók száma az október 15-i statisztika szerint 1416 fő, ebből minősített 928 fő, azaz 65,54% (a vállalás 65 % volt).

6. Az odaítélt PhD fokozatok száma

Az odaítélt fokozatok száma eddig 184.A doktori szabályzat júniusi módosításának értelmében a doktori oklevelek dátuma a doktori tanács döntésének a napja. Így felavatásra 2008-ban 184 fő került. A fokozatok száma 185 fő lett volna, de egy TTK-s honosított jelölt nem tudta bemutatni a teljes dokumentációt, ezért az oklevél kiadására nem került sor 2008-ban.A vállalt célértéknél 34 fővel több az odaítélt fokozatok száma.

7. Szabadalmak, know-how-k és védjegyek száma összesen

A fenti mutató folyamatosan emelkedő tendenciát mutat. A mutató legmeghatározóbb tényezője az Egyetemen folyó kutatásfejlesztési tevékenység minősége, mely országos viszonylatban is kiemelkedő. A szellemi tulajdon-kezelésért is felelős Tudás- és Technológiai Transzfer Iroda mind ismertebbé válik az egyetemi kutatók körében, és az innovációs kultúra terjesztésével nő azoknak a kutatóknak a száma, akiknek fontos szellemi alkotásaik védelme, hasznosítása.

- Szabadalmak
- Know-how-k
- Védjegyek

Egy –egy ilyen szellemi alkotás több éven keresztül is az Egyetem birtokában lehet.

8. A versenyszférából származó megbízás, bevétel alakulás (kivéve a KKK-k önereje)

69. táblázat: versenyszférából származó megbízás

Debreceni Egyetem					
2008. évi tény eFt -ban					
Megnevezés	Központ	AMTC	OEC	TEK	Összesen
Működési célú átvett p.e. egyéb vállalkozásoktól	10 455	-7 483	35 994	18 520	57 486
Felhalmozási célú átvett p.e. egyéb vállalkozásoktól	0	179 571	52 397	121 027	352 995
Átvett p.e. egyéb vállalkozásoktól összesen	10 455	172 088	88 391	139 547	410 481
Saját bevétel vállalkozásoktól	13 420	1 661 140	2 497 782	511 594	7 374 314
Versenyszférából származó bevétel összesen	23 875	1 833 228	2 586 173	651 141	5 094 417

A versenyszférából származó megbízás, bevétel alakulása mutató a működési és felhalmozási célú pénzeszközátvétel egyéb vállalkozásoktól, valamint a saját bevétel azon része, melyek vállalkozásoktól származnak.

2008.évi várható bevétel versenyszférából 1.870.062 eFt volt. Megállapítható, hogy a teljesítés 3.224.355 eFt-al magasabb.

9.A saját bevételek összes bevételhez viszonyított aránya

70. táblázat: saját bevétel összes bevételhez viszonyított aránya

Debreceni Egyetem					
2008.évi tény eFt-ban					
Megnevezés	Központ	AMTC	OEC	TEK	Összesen
Összes bevétel (kötségvetési támogatással)	9 354 584	7 343 497	39 817 431	10 747 136	67 262 648
Saját bevételek 91,93	854 647	2 380 120	5 188 160	2 139 262	10 562 189
Saját bevételek összes bevételhez viszonyított aránya (%)	9,14%	32,41%	13,03%	19,91%	15,70%

A Debreceni Egyetem 2008.évben teljesült bevételeinek értéke összesen 67.262.648 eFt.

A saját bevételek az összes bevételhez viszonyított aránya 15,70 %.

A bevételek jelentős részét az állami támogatás, valamint a társadalombiztosítási alapoktól átvett pénzeszközök adják .A saját bevételek jelentős részénél az egyéb saját bevételek köre a meghatározó.

- Áru- és készletértékesítés
- Szolgáltatások ellenértéke
- Intézményi ellátási díjak
- Bérleti és lízingdíj bevételek

10.A vállalkozói szférában történt együttműködés keretében megvalósult halmozott fejlesztések bruttó értéke

A vállalkozói szférában megvalósult halmozott fejlesztések :

- Halmozott fejlesztések 2007-ig: 9.939.021.000 Ft
- OEC II. Kollégium : 936.833.424 Ft
- OEC II.Kollégium bővítés
('C' kategóriás Ifjúsági Szálló): 500.000.000 Ft
- OEC I. telepi szolgáltatóház : 118.187.410 Ft
- OEC II.telepi szolgáltatóház: 13.276.117 Ft
- OEC Plazmaferézis Állomás : 18.678.112 Ft
- OEC Gyógyászati segédeszközök bolt és műhely: 18.107.020 Ft

ÖSSZESEN:

11.544.103.083 Ft

A vállalkozói szférában történt együttműködés keretében megvalósult fejlesztések a tervezetthez képest bővültek. A fejlesztések bruttó értéke az OEC II. Kollégium bővítés megvalósulása és az OEC II. telepi szolgáltatóház felújítása, valamint az OEC I. telepi szolgáltatóház rekonstrukciójánál felmerült pótmunkák miatt nőtt. A többi fejlesztés a tervezettnél megfelelő értékkel valósult meg.

A DEOEC MEDIKUS Hotel kollégiumi épületének bővítését követően az épületben a Debreceni Egyetem Orvos-és Egészségtudományi Centrum Általános Orvostudományi Kar, Gyógyszerésztudományi Kar, Fogorvostudományi Kar, Népegészségügyi Kar, és az Egészségügyi Főiskolai Kar hallgatói jogosultak kollégiumi elhelyezésre.

A 2008. szeptember 1. óta üzemelő, 319 férőhelyes, PPP-konstrukcióban megvalósult kollégiumban a férőhelyek kihasználása a 2008/2009-es tanév első félévében

99,6 %-os volt. A hallgatók tapasztalatairól készített kérdőíves elégedettség felmérés alapján elmondható, hogy a kollégiumi ellátás komfortfokozata jelentősen emelkedett a felújítást követően.

Az Oktatási és Kulturális Minisztérium által a PPP-konstrukciókban megvalósított kollégiumi férőhelyek támogatására biztosított bérleti díjak felhasználásáról szóló 2008. évi beszámolókat az OKM elfogadta.

11. SAP rendszer on-line elérési helyek száma

A három éves fenntartói megállapodás keretében vállalt teljesítménymutató az „SAP rendszer on-line elérési helyek száma (db)”, amellyel kapcsolatban az Egyetem az alábbi célértékeket határozta meg.

Év	2007	2008	2009	2010
Darabszám	255	328	332	335

A mutató vállalásának rációja a következő összefüggésre épült. Gazdasági rendszerünk központi eleme a világviszonylatban is piacvezető SAP AG kiforrott, széles körben használt ERP szoftvere, az SAP R/3 4.7. A rendszer által nyújtott előnyöket az Egyetem annál jobban ki tudja aknázni, minél több dolgozója tudja azt felhasználni a mindennapi munkájának hatékonyabb végzése érdekében (nagyobb az így realizált haszon, mint az igénybevett SAP licenc ára). Az Egyetem felmérte, hogy mely, nem gazdasági egységek (karok, intézetek) esetén indokolt SAP licenc (hozzáférés a rendszerhez) biztosítás, és ennek megfelelően adta meg a tervezett értékeket. A tervszámok arra épültek, hogy a 2007 végén megindult – az egyetem nem gazdasági egységeihez történő – licenc kihelyezés 2008-ban azonos tempóval fog folytatódni, és lényegében 2008-ban be is fejeződik. A további növekedés – a 2008-at tekintve bázisévnek – már csak jelképes mértékű lesz.

2008-ban az Egyetem vállalását csak részben teljesítette, összesen 274 darabra növekedett a használt licencek száma. A tényleges sarokszám több, egymással ellentétes irányba ható erő eredőjeként alakult ki, amelyeket az alábbi felsorolás tartalmazza.

- Egyetemi szinten nézve 2008-ban a licenc kihelyezés nem folytatódott az előzetes terveknek megfelelő tempóval, ez a következő időszakban fog megvalósulni (2009-2010).

Az egyetem 4 decentralizáltan gazdálkodó egysége közül az egyik túlteljesítette a 2010-es vállalását is, viszont a három nagy egységnél nem indult meg a licencek jelentős mértékű kihelyezése.

- A licencszám növelése ellen ható erő, hogy a gazdaságinformatikai rendszer központi üzemeltetési költségei a használt licencek számával, mint vetítési alappal vannak felosztva az egyetem nagy egységei között. Így a gazdasági egységek a rendszer használata során szerzett tapasztalataikra építve évről-évre törekednek arra, hogyan tudják a feladataikat minél kevesebb licenc felhasználásával továbbra is színvonalasan elvégezni. 2008-ban volt olyan gazdasági egység, amely működésének hatékonyságát úgy fokozta, hogy csökkentette a munkavégzéshez szükséges licencek számát, és így az üzemeltetési költség nagyságát. Ez egyetemi szinten is előnyös, és itt is a működési hatékonyság növelését eredményezi (mert így kevesebb pótlólagos licencet kell vásárolni) annak ellenére, hogy a licencek számának csökkenésében nyilvánul meg.
- Az előző okból kifolyólag az egyetem nagy egységei megfontoltabban helyeznek ki SAP licencet a nem gazdasági egységekhez (karok, intézetek). Tapasztalatok hiányában alaposan meg akarják fontolni, kinek hány licenc kerüljön kihelyezésre annak érdekében, hogy a realizált hasznok minél nagyobbak legyenek, mert az üzemeltetési költségekből azonnal részesedni fognak.
- 2008 második felében már igen érezhetővé vált a gazdasági visszaesés, ami takarékoskodásra intette az Egyetemet, ilyen helyzetben csak az alaposan átgondolt licenc vásárlások támogathatóak.

A 70. táblázat részletezi a 2008-as licenc szám növekedést az egyetem 4 nagy egységénél.

71. táblázat: SAP licenc kihelyezés 2007-2008

Tényadatok (db)		
Egység	2007	2008
AMTC	46	47
KP	25	37
OEC	132	143
TEK	52	47

12. Elektronikus ügyiratkezelő rendszer felhasználóinak száma

A fejlesztés 2008-as, az elfogadásáról szóló tanúsítványt április 2-án vette át Fésüs László rektor. A Debreceni Egyetem saját maga fejlesztette ki azt a Papirusz elnevezésű ügyiratkezelési rendszert, amely más egyetem érdeklődését is felkeltette. Az új, költségkímélő rendszer bevezetése jelentős előrelépés az intézmény irat- és adatkezelő gyakorlatában.



A mutató jelentése: Az egyetemen egységesen bevezetett elektronikus ügyiratkezelő rendszerben az iktatással, az ügyiratforgalom adatrögzítésével foglalkozó felhasználók száma.

2008. évi teljesített érték a teljes éves összesítés alapján 265 fő. A rendszer 2008. évi több lépéses bevezetése, illetve a folyamatos oktatások hatására a bekapcsolt szervezeti egységek számával párhuzamosan nőtt a felhasználók száma is. A rendszer teljeskörű tanúsítása is megtörtént. A jövőben (az egyetem majdnem teljes lefedettsége miatt) a mutató számának jelentősebb változása nem várható.

A 2009. évi tervet így már 2008-ban teljesítettük, valószínűleg ebben az évben elérjük a 2010-re tervezett 300 fő felhasználót.

13. Új összegyűjtési adatbázisok bevezetése

Az egyetem pályázatnyilvántartó-rendszerének célja az, hogy az egyetemen benyújtásra kerülő illetve már folyamatban lévő pályázatok a programban meghatározott szempontok szerint egységes nyilvántartásban szerepeljenek. A rendszer lehetővé teszi, hogy a pályázatok állapota nyomon követhető legyen a témában érintett valamennyi résztvevő számára a témavezetőtől egészen az egyetemi vezetés legfelsőbb szintjéig. A program lehetőséget biztosít a pályázatok rögzített szempontok szerinti leválogatására, mely jelentősen megkönnyíti a különböző hatóságok felé az adatszolgáltatást.

14. Végzett hallgatók elhelyezkedése nyomon követésének visszajelzése

Ez a tényező azt takarja, hogy a végzett hallgatók –a végzést követően azonnal találtak-e munkát. -A végzés utáni elhelyezkedési mutató- (az azonnal elhelyezkedők aránya) 69,4 % lett. A méréseket a minőségbiztosítás folyamatosan végzi. A javulás oka, hogy az egyetemen a mérések eredményeinek visszacsatolása javult, erősödtek azok a szakok, amelyek” piacképesek „.

15. Sikeres EU pályázatok száma

A Debreceni Egyetem sikeres projektjei az EU 7. Keretprogramban

1. Pályázati Igazgatóság – Tudományos Igazgatóság
Projekt címe: A Hungarian night for Researchers, 2008
Projekt rövid címe: HUNICITIES 2008
A DE támogatása: 6.567 €
2. MTK Földhasznosítási, Műszaki és Területfejlesztési Intézet (Pakurár Miklós)
Projekt címe: New Sources of Employment to Promote the Wealth-Generating Capacity of Rural Communities
Projekt rövid címe: RuralJobs
A DE támogatása: 130.000 €
3. ÁOK Biokémiai és Molekuláris Biológiai Intézet (Nagy László)
Projekt címe: Peroxisome proliferator-activated receptor gamma in inflammation
Projekt rövid címe: PPARS
A DE támogatása: 45.000 €

4. ÁOK Anatómiai, Szövet- és Fejlődéstani Intézet (Antal Miklós)
Projekt címe: Signalling network regulating tooth development
Projekt rövid címe: TOOTH
A DE támogatása: 45.000 €
5. ÁOK Immunológiai Intézet (Rajnavölgyi Éva)
Projekt címe: Health-promoting cross-talk between intestinal microbiota and humans
Projekt rövid címe: CROSSTALK
6. MK Építőmérnöki Tanszék (Hancz Gabriella)
Projekt címe: ClimateWater—Bridging the gap between adaptation strategies of climate change impacts and European water policies
Projekt rövid címe: ClimateWater
A DE támogatása: 70.095 €
7. ÁOK Pszichiátriai Tanszék (Degrell István/Égerházi Anikó)
Projekt címe: Clinical decision making and outcome in routine care for people with severe mental illness
Projekt rövid címe: CEDAR
A DE támogatása: 94.573 €
8. TTK Szervetlen- és Analitikai Kémiai Tanszék (Kövér Katalin)
Projekt címe: Enhancing Access and Services to East European users Towards an efficient and coordinated Pan-European pool of NMR capacities to enable global collaborative research & boost technological advancements
Projekt rövid címe: EAST-NMR
A DE támogatása: 258.700 €
9. ÁOK Anatómiai, Szövet- és Fejlődéstani Intézet (Kisvárdy Zoltán)
Projekt címe: Fast Analog Computing with Emergent Transient States Initial Training Network
Projekt rövid címe: FACETS-ITN
A DE támogatása: 237.000 €
10. ÁOK Biokémiai és Molekuláris Biológiai Intézet (Nagy László)
Projekt címe: MOLEcular MEDicine Regional Centre of EXcellence
Projekt rövid címe: MOLMEDREX
A DE támogatása: 957.400 €

A vállalt 10db pályázat teljesült

16. A munkáltatók visszajelzései alapján a kompetenciák és a szakmai ismeretek pozitív megítélése

A szervezetek visszajelzései alapján a kompetenciák és a szakmai ismeretek megítélése 75 %. Ezek az adatok lényegesen jobbak, mint a vállalt mutatók.

A javulás oka, hogy a munkáltatók igényeinek megfelelően, Pl.: az egyetem erősítette a nyelvoktatást, így ennek a mutatónak a növekedésében ez is megjelent.

17. Külföldi felsőoktatási intézménnyel közös képzések

A 2007-ben bejelentett 4 közös képzéshez:

- Gazdasági agrármérnöki szak – Wageningen Egyetem, kettős diploma
- Vállalkozási menedzsment szakirányú továbbképzés – MBA nemzetközi hálózat, certificate (nemzetközi tanúsítvány)
- Programtervező matematikus és programtervező informatikus szak – Jyväskylä, kettős diploma
- Pszichológia szak – (Atlantis Program)
- 2008-ban a néderlandisztika szakon indult el a DCC program hat egyetem nemzetközi együttműködésével.

18. Tudás- és Technológiai Transzfer Iroda közreműködésében a régió kis- és középvállalkozásaival történt együttműködés száma

A KKV- kal történő együttműködések száma szintén a vártak megfelelően alakult.

A Tudás- és Technológiai Transzfer Iroda nem csak az Egyetemen belüli, de regionális és nemzetközi ismertségre is törekszik. A régió kiemelten fontos terület, hiszen az Egyetem és a KKV-k kutatási együttműködése tovább növeli a régió innovációs potenciálját.

III.8.2. Fenntartói megállapodás feladatainak alakulása jogcímenként

A felsőoktatásról szóló 2005. évi CXXXIX. törvény 133/A. § (1) bekezdése alapján az Oktatási és Kulturális Minisztérium 2007. december 13-án „*Fenntartói Megállapodást*” kötött 2008. január 01. és 2010. december 31. közötti időszakra a Debreceni Egyetemmel. A megállapodás fenti időszakra meghatározza az Egyetem központi költségvetési támogatásának kereteit, mellékletként tartalmazza az egyetem

által három éves időtartamra vállalt teljesítménycéljait, valamint a 2008. évi állandó és változó támogatásának összegét.

A Debreceni Egyetem 2008. évi eredeti állami támogatása 20 968 909 eFt volt, amely 1 062 075 eFt- tal, azaz 5,34 %-kal növekedett a 2007. évhez képest.

Állandó jellegű támogatások:

- | | |
|--|---------------|
| • Fenntartói normatíva (működést szolgáló támogatás) | 3 416 729 eFt |
| • Normatívához nem köthető intézményi feladattámogatások | 909 930 eFt |

Változó jellegű támogatások:

- | | |
|---|---------------|
| • Hallgatói juttatásokhoz nyújtott támogatások | 3 680 320 eFt |
| • Képzési normatív támogatás | 7 731 915 eFt |
| • Tudományos normatív támogatás | 3 794 848 eFt |
| • Közoktatási feladatellátás támogatása | 1 240 000 eFt |
| • Egyes speciális feladatokhoz nyújtott támogatás | 195 167 eFt |

A képzési, tudományos és fenntartói normatíva része a tangazdaság (400 000 eFt) és a klinika (615 000 eFt) támogatás összege.

A normatívához nem köthető intézményi feladattámogatások között szerepel a kutatóintézetek (879 630 eFt), arborétumok, botanikus kertek (9 000 eFt), valamint a speciális feladatok kiegészítő támogatása (20 000 eFt).

A Fenntartói Megállapodásban a támogatás része a PPP konstrukcióhoz kapcsolódó fejezeti támogatás is, azonban ezt külön támogatási szerződés alapján finanszírozza a támogató nem az eredeti támogatási előirányzat részeként.

A Fenntartói megállapodás 4.3 pontja szerint a változó támogatásokra vonatkozó elszámoláshoz tételes adatszolgáltatási kötelezettsége van az egyetemnek.

III.8.2.1. Hallgatói juttatásokhoz nyújtott támogatások

A hallgatókkal kapcsolatos többlet támogatási igényből arányait tekintve legmagasabb a normatív támogatás és a lakhatási támogatás, míg a kollégiumi támogatás esetén a költségvetési rendelkezésre álló előirányzat jelentősen meghaladja a jogosult összeget.

A Debreceni Egyetem összes hallgatói létszáma 2007. októberében 29.121 fő volt, mely a 2008. októberére 30.418 főre növekedett, ezen belül a támogatásban érintett nappali tagozatos létszám 18.292-ről 19.836-ra nőtt. Az államilag támogatott képzésben résztvevők létszáma alapján az egyetemet jelentős többlettámogatás illeti meg.

Az Önkormányzatok által nyújtott Bursa Hungarica ösztöndíj intézményi részének teljesítése évek óta nehézséget okoz a költségvetésben megelőlegezett forrásból.

A tehetséggondozás fontos tényezője az állami elismerés. A köztársasági ösztöndíjat elnyert hallgatók valamennyien részesei az egyetemi hallgatói szakmai munkának. A részükre kifizetett ösztöndíj ténylegesen nyomon követhető, a finanszírozás a létszámnak megfelelő.

A doktorandusz hallgatók szerepe, a kutatói bázis megteremtése kiemelt célja az egyetemnek, 5 tudományterületen 22 Doktori Iskolában folyik a képzésük:

72. táblázat: hallgatói juttatások

Me.: eFt

Megnevezés	Rendelkezésre álló előirányzat	Jogosultak létszáma	Normatíva összege	Jogosult előirányzat	Különbözet
1	2	3	4	4	6=4-2
Hallgatókkal kapcsolatos normatív támogatás	1 832 600	16 283	119eFt/fő/10hó	1 937 618	105 018
Bursa ösztöndíj támogatásból	113 500	3 768		145 233	31 733
Doktoranduszok ösztöndíja	446 400	398	1116eFt/fő/év	444 168	-2 232
Köztársasági ösztöndíj 2007/2008 2.félév (6hó)	44 200	129	34eFt/fő/hó	26 316 18 224	340
Köztársasági ösztöndíj 2008/2009 1.félév (4hó)	134	134	34eFt/fő/hó		
Tankönyv-jegyzet, sport, kulturális normatív támogatás	188 020	16 681	11,9eFt/fő/10hó	198 504	10 484
Kollégiumi támogatás	629 100	4 623	116,5eFt/fő/10hó	538 580	-90 521
Lakhatási támogatás	420 000	8 717	60eFt/fő/10hó	522 990	102 990
Miniszteri ösztöndíj 51/2007. (III. 26) Korm. R. 26 §-a alapján	6 500	17		3 048	-3 452
Hallgatókkal kapcsolatos előirányzatok összesen	3 680 320			3 834 680	154 360

73. táblázat: Doktori Iskolák a Debreceni Egyetemen

Me.: fő

Sor- szá m	Doktori Iskola	Létszám (2008. október)
1	Állam- és jogtudományi doktori iskola	10
2	Egészségtudományok doktori iskola	9
3	Gyógyszertudományok doktori iskola	15
4	Klinikai orvostudományok doktori iskola	27
5	Laki Kálmán doktori iskola	13
6	Molekuláris orvostudomány doktori iskola	31
7	Molekuláris sejt- és immunbiológia doktori iskola	14
8	Ihrig Károly gazdálkodás- és szervezéstudományok doktori iskola	14
9	Humán tudományok doktori iskola	30
10	Irodalomtudományok doktori iskola	23
11	Nyelvtudományok doktori iskola	22
12	Történelmi és néprajzi doktori iskola	28
13	Informatikai tudományok doktori iskola	17
14	Közgazdaság-tudományok doktori iskola	10
15	Állattenyésztési tudományok doktori iskola	11
16	Hankóczy Jenő növénytermesztési és kertészeti tudományok doktori iskola	11
17	Kerpely Kálmán doktori iskola	13
18	Fizikai tudományok doktori iskola	18
19	Földtudományok doktori iskola	21
20	Juhász-Nagy Pál biológiai és környezettudományi doktori iskola	34
21	Kémiai tudományok doktori iskola	25
22	Matematika- és számítástudományok doktori iskola	26
	Összesen:	422

A tankönyv-, jegyzet, sport és kulturális támogatás finanszírozása az államilag támogatott hallgatói létszám növekedésével arányosan többletigényeket generál. A jegyzetelőállításra fordítandó összegből az Egyetem saját jegyzetkiadást támogat, a sport és kulturális támogatásra fordítandó összeg felhasználásáról az Egyetemi Hallgatói Önkormányzat javaslatára történik döntés.

A kollégiumi támogatás a saját üzemeltetésű, valamint a PPP konstrukcióban épült, illetve felújított kollégiumok finanszírozását szolgálja. A kollégiumok kihasználtsága magas.

A lakhatási támogatáshoz rendelkezésre álló támogatás esetében a jogosult létszám az egyetem államilag támogatott teljes idejű képzésben részt vevő hallgatóinak létszáma

levonva a képzés helyén bejelentett lakcímmel rendelkező államilag támogatott teljes idejű képzésben részt vevők létszámának 95%-át, továbbá levonva a kollégiumi támogatásra jogosult hallgatók létszámát.

A lakhatási támogatásra fordítható keretösszeg 30%-a pénzbeli szociális támogatásként kerül kifizetésre, mely teljes mértékben felhasználásra kerül. A fennmaradó 70% férőhelybérletre, kollégiumi felújításra fordítható. A hallgatói érdekek szem előtt tartásával a 2007/2008. tanév tavaszi félévében a folyamatban lévő PPP rekonstrukció ideje alatt a kieső kollégiumi férőhelyek biztosítását bérlettel oldotta meg az egyetem. A kollégiumi felújítások a rendelkezésre álló források szerint folyamatos ütemezéssel történnek.

Miniszteri ösztöndíjas támogatással a 2007/2008. tanévben 13, a 2008/2009. tanévben pedig 11 külföldi hallgató vett részt a Debreceni Egyetem képzésein. Részképzéssel összesen 21,5 hónapot töltöttek itt külföldiek, mindannyian a Tudományegyetemi Karok képzésein.

Az alábbi – kiegészítő melléklet 10/b - táblázat alapján látható, hogy a hallgatói létszámok a márciusi és októberi ingadozásoktól eltekintve átlagosan növekednek, melynek köszönhetően a rendelkezésre álló előirányzaton felül rendszerint többletigények merülnek fel.

74. táblázat: hallgatói létszám változás

Sor-szám	Megnevezés	2007 márc.	2007 okt.	2007. évi átlag	2008 márc.	2008 okt.	2008. évi átlag	Növekmény
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8-5
1	Hallgatókkal kapcsolatos normatív támogatás	15 118	16 163	15 641	15 109	17 456	16 283	642
2	Bursa ösztöndíj támogatásból	3 678	3 204	3 441	3 856	3 679	3 768	327
3	Doktoranduszok ösztöndíja	392	398	395	374	422	398	3
4	Köztársasági ösztöndíj	129	129	129	129	134	132	3
5	Tankönyv- jegyzet, sport, kulturális normatív támogatás	15 510	16 561	16 036	15 483	17 878	16 681	645
6	Kollégiumi támogatás	4 498	4 914	4 706	4 572	4 674	4 623	-83
7	Lakhatási támogatás	7 535	8 507	8 021	7 758	9 675	8 717	696
8	Miniszteri ösztöndíj 51/2007. (III. 26) Korm.r. 26 §-a alapján	2	20	0	16	17	17	17

III.8.2.2. Közoktatási feladatellátás támogatása

A 2008. évben a költségvetésben közoktatási feladatellátásra rendelkezésre álló összeg magasabb a jogosult összegnél, így a 217/1998.(XII.30.) Korm.rend. 66. §. (6) bekezdés alapján a Debreceni Egyetemet meg nem illető előirányzat-maradvány összege 89.619 eFt, mely befizetési kötelezettségként jelentkezik.

III.8.2.3. Képzési normatív támogatás

75. táblázat: képzési támogatás alakulása

Me.: eFt

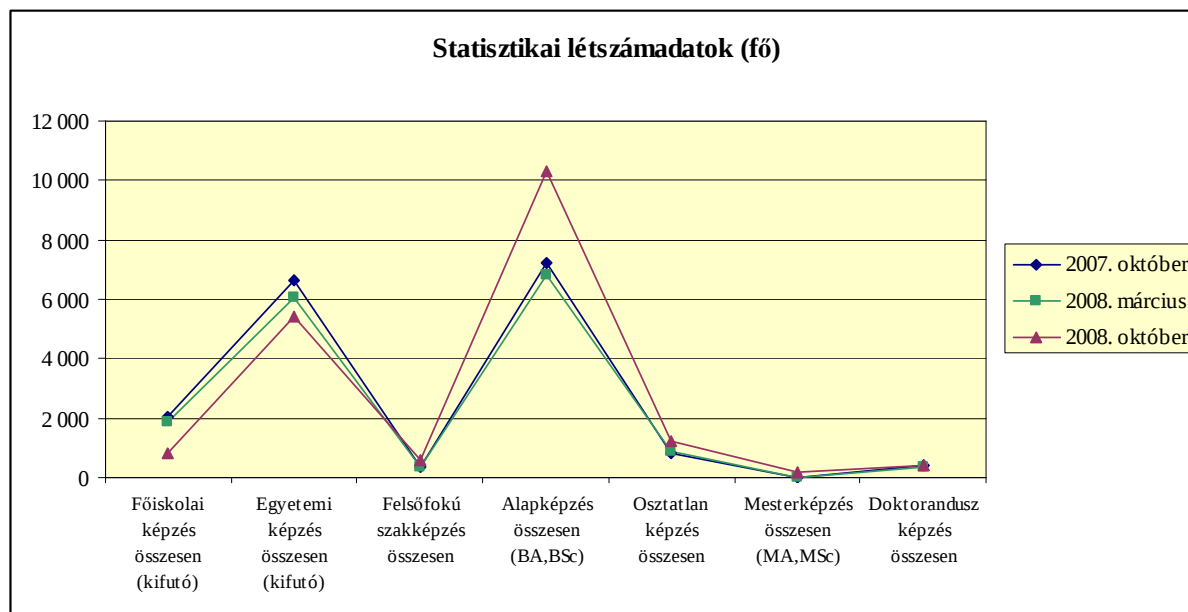
Sorszám	Képzés típusa	Költségvetés szerint rendelkezésre álló összeg	Elszámolás szerint jogosult összeg	Különbözet
1	2	3	4	5=4-3
1	Főiskolai képzés összesen (kifutó)		667 973	
2	Egyetemi képzés összesen (kifutó)		2 898 440	
3	Felsőfokú szakképzés összesen		153 227	
4	Alapképzés összesen (BA,BSc)		3 102 840	
5	Osztatlan képzés összesen		673 589	
6	Mesterképzés összesen (MA,MSc)		38 245	
7	Doktorandusz képzés összesen		351 542	
8	Képzési támogatás összesen (1+..+7)	7 731 915	7 885 855	153 940

A felsőoktatásról szóló 2005. évi CXXXIX. törvény 130.§ (1) bekezdése értelmében a költségvetés képzési támogatás nyújtásával járul hozzá a felsőoktatási intézmény által nyújtott oktatási szolgáltatások megszervezéséhez.

A képzési támogatás a felsőoktatási intézményeknek A felsőoktatási intézmények képzési, tudományos célú és fenntartói normatíva alapján történő finanszírozásáról szóló 50/2008. (III. 14.) Korm. rendelet mellékletében részletezett szakjaihoz, képzési területeihez tartozó államilag támogatott számított hallgatói létszáma és a mellékletben szereplő képzési normatívák szorzatával megállapított támogatás összege.

A 2008. évi költségvetés tervezése a 2007. októberi létszámok alapján készült, míg a jogosultság szerinti elszámolás a 2008. márciusi és októberi statisztikai létszámok alapján történik.

8. ábra: statisztikai létszámadatok változása



A hallgatói létszám növekményből adódóan az Egyetem 153.940 eFt többlettámogatásra jogosult.

III.8.2.4. Tudományos normatív támogatás

76. táblázat: tudományos normatív támogatás alakulása

Me.: eFt

Sorszám	Tudományos támogatás jogcíme	Költségvetés szerint rendelkezésre álló összeg	Elszámolás szerint jogosult összeg	Különbözet
1	2	3	4	5=4-3
1	Oktatók, kutatók		1 445 035	
2	Minősített oktatók		1 685 919	
3	Államilag támogatott doktoranduszok		310 867	
4	Fokozatot szerzettek		257 600	
5	Odaítélt fokozatok		128 800	
6	Tudományos célú támogatás összesen (1+...+5)	3 794 848	3 828 221	33 373

A felsőoktatásról szóló 2005. évi CXXXIX. törvény 131.§ (1) bekezdése értelmében a tudományos célú támogatás a felsőoktatási intézményekben folyó képzéssel összefüggő kutatás céljait szolgálja.

A felsőoktatási intézmények képzési, tudományos célú és fenntartói normatíva alapján történő finanszírozásáról szóló 50/2008. (III. 14.) Korm. rendelet 5. § (1)bekezdése, valamint a felsőoktatásról szóló 2005. évi CXXXIX. törvény 131.§ (2)-(3) bekezdése alapján a tudományos célú támogatás finanszírozása az alábbi elemekből tevődik össze:

- a) a teljes munkaidőben foglalkoztatott oktatók, valamint a kutatók számított létszáma,
- b) az államilag támogatott teljes idejű képzésben részt vevő doktorandusz hallgatók létszáma,
- c) a teljes munkaidőben foglalkoztatott oktatók közül a minősítettek létszáma,
- d) az adott költségvetési évben és az azt megelőző két évben fokozatot szerzett teljes munkaidőben foglalkoztatott oktatók száma,
- e) az adott költségvetési évben odaítélt fokozatok száma és a mellékletben szereplő tudományos célú normatívák szorzatával megállapított támogatás összege.

2008-ban az Egyetemen odaítélt PhD fokozatok száma 184 fő, amely 22,66%-al meghaladta a Debreceni Egyetem teljesítménycéljaiban 2008. évre meghatározott 150 fő célértéket.

Az Egyetemen a tudományos minősítéssel rendelkező teljes munkaidős oktatók aránya az oktatók teljes számához viszonyítva (teljes munkaidős) 70,95 %. Ez az arány 5,95%-al haladta meg a Debreceni Egyetem teljesítménycéljaiban 2008. évre meghatározott célértéket.

III.8.2.5. Egyes speciális feladatokhoz nyújtott támogatás

Az egyes speciális programokhoz nyújtott támogatás az anyanyelvi lektorok, GYES-GYED- en lévő hallgatók, OSJER mérőrendszerek, tűz- és vagyonvédelem, fogyatékossgal élők kiegészítő normatív támogatását és a második tanári szak támogatását tartalmazza.

77. táblázat: Speciális feladatokhoz nyújtott támogatás

Me.: eFt

Sorszám	Speciális program megnevezése	Költségvetés szerint rendelkezésre álló összeg	Elszámolás szerint jogosult összeg	Különbözet
1	2	3	4	5=4-3
1	Anyanyelvi lektorok	104 000	104 000	0
2	Gyes-gyed (kifutó)	50 000	39 966	-10 034
3	Gyes-gyed (2006-ban belépett)	27 157	24 702	-2 455
4	OSJER	2 400	2 400	0
5	Tűzvédelem	1 000	1 000	0
6	Fogyatékkal élők kiegészítő támogatása	5 610	13 240	7 630
7	Második tanári szak (kifutó)	5 000	11 378	6 378
8		195 167	196 686	1 519

A fentiek szerint az Egyetem 1.519 eFt többlettámogatásra jogosult.

Az anyanyelvi lektorok támogatási összege évek óta változatlan, a támogatási összeg teljes mértékben felhasználásra került.

A Debreceni Egyetem a speciális programok támogatásai között 1,0 millió Ft-ot kapott tűzvédelmi fejlesztésre. A rendelkezésre álló forrásból az OEC II. számú telep III. számú kollégiumának hő- és füstérzékelőinek cseréje történt meg. A nyolcszintes kollégium felső három emeletén található szintenként 15-15 füstérzékelő cseréje történt meg kombinált optikai füstérzékelő, hő- és hősebesség érzékelő és infravörös lángérzékelős multiszenzorral. Az egyetem részéről a műszaki átadásra 2008. augusztus 28-án került sor.

A speciális programok támogatásával kapcsolatosan a legnagyobb problémát a fogyatékkal élők támogatására megelőlegezett költségvetési keretszám okozta, mivel ez az összeg még a 2006. évi létszámról és a 110.000 Ft/fő normatívára alapoz, mellyel szemben a fogyatékkal élők létszáma – köszönhetően a felvételi eljárás során nyújtott többletpontoknak is – jelentősen megnövekedett.

78. táblázat: Fogyatékkal élő létszáma 2008-ban

Me.: fő

Sor-szám	Kar	2008. március			2008. október		
		Nappali	Levelező	Összesen	Nappali	Levelező	Összesen
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	ÁJK	5	6	11	7	4	11
2	ÁOK	7	0	7	6	0	6
3	AVK	7	1	8	7	0	7
4	BTK	13	0	13	14	0	14
5	EK	10	4	14	7	2	9
6	FOK	0	0	0	1	0	1
7	GYFK	4	4	8	4	2	6
8	GYTK	0	0	0	1	0	1
9	IK	11	2	13	18	2	20
10	KTK	3	0	3	3	0	3
11	MK	2	0	2	5	0	5
12	MTK	9	0	9	14	0	14
13	NK	0	0	0	0	0	0
14	TTK	18	0	18	22	0	22
15	ZK	0	0	0	0	0	0
16	Összesen	89	17	106	109	10	119

IV. A KÖLTSÉGVETÉSI ÉV ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Oktatási tevékenység

2008-ban a Debreceni Egyetem hallgatói összlétszáma meghaladta a 33.000-et. A 15 kar mindegyike fenntartotta, vagy jelentősen növelte hallgatói létszámát, képzési potenciáját. Jelenleg 59 alapszakra várjuk a jelentkezőket, emellett már 52 akkreditált mesterszakkal rendelkezik az egyetem – a 4 osztatlan képzés mellett. A választékot hatékonyan egészíti ki a 78 szakirányú továbbképzési szak és a 13 felsőfokú szakképzés. A 2008-as felvételi adatok soha nem látott számú hallgató felvételét jelentették: összesen 7540-en nyertek felvételt a Debreceni Egyetemre. Rekord számú az angol nyelvű képzésre felvett 419 fő is, velük együtt meghaladja a 2000 főt a nem magyar állampolgárként itt tanuló külföldi diákok száma. Júniusban 3068 diplomát adott ki a Debreceni Egyetem és év végéig, a képzésük során megszerzett nyelvtudásnak is köszönhetően, további csaknem ezren szerezték meg a szükséges nyelvvizsgát, és kapták meg diplomájukat. Mindössze 100 körül van azok száma, akik még a sikeres nyelvvizsgára várnak a diploma átvételéhez. 2009-ben kiemelt feladata az egyetemnek a mesterképzésekre történő beiskolázás. A következő tanévet 2500-3000 körüli mesterképzésre felvett hallgatóval szeretnénk elkezdni, és nemcsak a Debreceni Egyetem alapképzési szakain végzettek, hanem a régió főiskoláin, egyetemeken és az ország bármely területén végzettek számátunk ezen képzések terén. Növelni fogjuk az angol nyelvű képzéseink számát: terveink szerint ebben az évben több mint 15 mesterképzéses szakot indítunk el angol nyelven. Természetesen nagy erőfeszítést teszünk annak érdekében is, hogy már az aktuális tanév végére megkapják a megszerzett nyelvvizsgájuk alapján diplomájukat a hallgatók.

Kutatás: Stratégiai pont a tehetségek és a kutatási tevékenység támogatása

Az elmúlt év kiemelt feladata volt a Debreceni Egyetemen a teljes kutatási rendszer áttekintése. A középiskoláknak többek között az akkreditált tehetséggondozással jelentkezve jelezzük azt a szándékunkat, hogy várjuk a legtehetségesebb diákokat. Az alap- és mesterképzésben megjelenő új tehetséggondozási rendszerünk nagyon korán kiemeli a legjobb teljesítményre képeseket, hogy azokat a tudományos diákkörökben, szakkollégiumokban és más módon is segítse. Ezek a hallgatók teljesítményük alapján kapnak majd kiemelt ösztöndíjat. Elkészült az új doktori szabályzat, melynek célja, hogy a 22 doktori iskola tevékenysége egyre egységesebb, követelményük és igényességük kiegyensúlyozott legyen. A Debreceni Egyetem 184 Ph.D. fokozatot elnyert fiatal kollégát avatott fel ünnepi tanácsulésein. A 2007. év volt az első olyan év, amelynek teljes publikációs anyagát közzétettük az egyetemünk honlapján. Ez több mint 1800, kutatóink, oktatóink által publikált közleményt jelent, melyek alapvetően az egyetem tulajdonát képezik. Elkészült a Kutásetikai Kódex, amely a kutatási tevékenység minden részletét áttekintve szabja meg az etikai elvárásokat. 2009-ben fokozottabb igényesség jelenik meg a doktori fokozatok odaítélésében, a publikációs tevékenységben, a nemzetközi elvárások teljesítésében. Természetesen jelentős súlya van a kutatás-támogatási rendszerekben való aktív részvételnek, hogy megfelelő anyagi háttere legyen a kutatómunkának. 2009-ben megkíséreljük növelni az egyébként 2008-ban elnyert 767 milliós OTKA, az 1 milliárd 828 milliós NKTH kutatási támogatási összeget.

Stratégia és pályázatok: Hangsúlyos gyógyszeripari, agrár- és informatikai K+F+I tevékenység

A Debreceni Egyetem rendszeressé tette a szisztematikus stratégiai felkészülést a megnyíló új pályázati és együttműködési lehetőségek feltárására és elmélyítésére. Külön súllyal szerepel ebben a gyógyszeripari, az informatikai és az agrár kutatási, fejlesztési és innovációs tevékenység. A Regionális Egyetemi Tudásközpont lezárta négyéves tevékenységét, és számít arra, hogy a következő időszakban is hasonló formában folytathatja munkáját. Több mint 10 milliárd forintot tesz ki az a támogatás, amelyet az egyetem különböző operatív programokban a Nemzeti Fejlesztési Ügynökségtől eddig nyert el. Kiemelkedik ezek közül a műszaki és természettudományos képzés fejlesztésére kiírt 5 milliárdnyi támogatás, mely az Informatikai Kar új épületének felépítését, az orvosképzési Elméleti Intézet felújítását, a mérnökképzés fejlesztését, valamint az agrár-szaktanácsadási rendszer kiépítéséhez szükséges infrastruktúrák létrehozását teszi lehetővé. Ezen túlmenően azonban sikeres pályázatok emelhetők ki kifejezetten a versenyszférához kapcsolódó gazdaságfejlesztési operatív program tekintetében, az egyetem többségi vagy résztulajdonában lévő cégein keresztül. A Regionális Operatív Programban is sikereket értünk el az új források bevonásával. Számos jelentős pályázatunk áll elbírálás alatt: az év végén az MTI adta hírül, hogy a TIOP Egészségügyi Pólus programunkban támogatási előterjesztéssel kerül a kormány elé a DE OEC belső klinikai épületeinek, diagnosztikus központjának fejlesztése. Technológiai Transzfer programunk, a hét Innovatív Kutatói Team pályázatunk, valamint a tudományos eredmények disszeminációját bemutató pályázatunk áll továbbá elbírálás alatt. Nagyon számítunk a város által – az egyetem közreműködésével – benyújtott, a botanikus kertből természettudományos bemutató központot kialakító pályázat sikerére is. 2009-ben különösen nagy jelentőséget tulajdonítunk a klaszter tevékenység kibontakozásának. Kiemelkedik ezek közül is a Pharmapolis Innovatív Gyógyszeripari Klaszter, amelyet az Egyetem, a HBM-i Kereskedelmi és Iparkamara, valamint a város közösen létrehozott cége nyújtott be országos akkreditálásra, építve a résztvevő csaknem harminc kis- és középvállalatra, illetve kiemelten a Richter Gedeon részvénytársaság elkötelezett debreceni fejlesztésére. Ez utóbbi egyik fontos megnyilvánulása a nagy tekintélyű gyógyszergyár 2008-ban megkötött stratégiai együttműködési szerződése egyetemünkkel.

Diákélet: intenzív jelenlét a hallgatók részéről

A DE Hallgatói Önkormányzata és az egyetem vezetése között kiemelkedően jó együttműködés alakult ki, az egyetemi EHÖK elnöke a rektori vezetői értekezletek rendszeres résztvevője. A hallgatói javaslatok jelentős része megvalósul, vagy beépítésre kerül az intézmény terveibe. Az EHÖK nemzetközi aktivitása jelentősen növekedett, 2008-ban Japánban és Angliában tanulmányozták az egyetemi ifjúsági életet, szerveződések. Közös erőfeszítést tesz az egyetem vezetésével az EHÖK arra, hogy tovább növekedjen a hétvégi sport- és közös szórakozási programok száma. Nagyobb figyelem fordul a Vizsgakódex széles körű betartására és alkalmazására, a tartalmas hallgatói napok szervezésére. 2008-ban a már meglévő

sportösztöndíj mellé művészeti ösztöndíjat alapított az egyetem, amely nagyszámú hallgatónak segít művészi tehetségének kibontakoztatásában.

Új kezdeményezés: A Debreceni Egyetem Napja

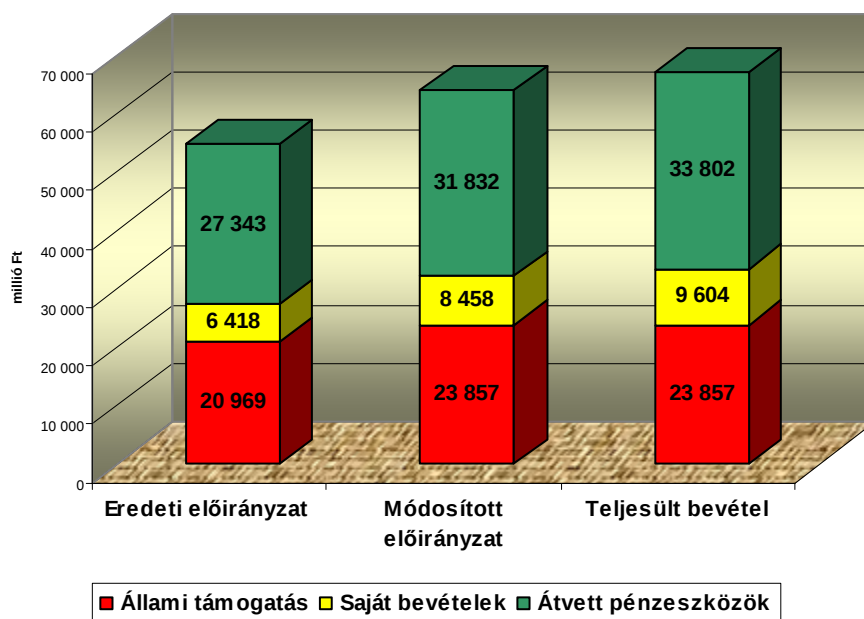
Új kezdeményezésként a Debreceni Egyetem február első szombatját a Debreceni Egyetem napjaként tölti meg tartalmas szakmai, kulturális programokkal. 2009-ben országos és nemzetközi jelentőségű programokra kerül sor.

- Konferenciát szervezünk a természettudományos oktatás nehézségeinek feltárására, a sokféle javaslat közötti egyeztetések megvalósítására.
- A környező országok magyar nyelven felsőoktatást végző intézményeinek fórumára kerül sor, melynek célja a tapasztalatok kicserélése, az együttműködések erősítése a Debreceni Egyetemmel.
- Interpólus gyógyszeripari együttműködési konferenciára kerül sor Szeged-Pécs-Debrecen összefüggésében, hogy bekapcsolódjon a másik két város is a Debrecenben folyó új gyógyszeripari fejlesztések, klaszter tevékenység hatékonyságának, nemzetközi súlyának növelésébe.
- Az Egyesült Államokban zajló jelentős változások okán szervezett fórumon áttekintésre kerül a DE és az USA intézményei, szervezetei közötti együttműködés, amelynek keretében – az USA Nagykövetség részvételével – az Egyesült Államokba szervezett tanulmányutak és ösztöndíjak bemutatása mellett új kezdeményezésként az USA ösztöndíjasok baráti társaságának szerveződése is elkezdődik.
- A napot az egyetem hagyományos bálja zárja, amelynek bevételét a doktorképzés támogatására fordítjuk.

Gazdálkodás

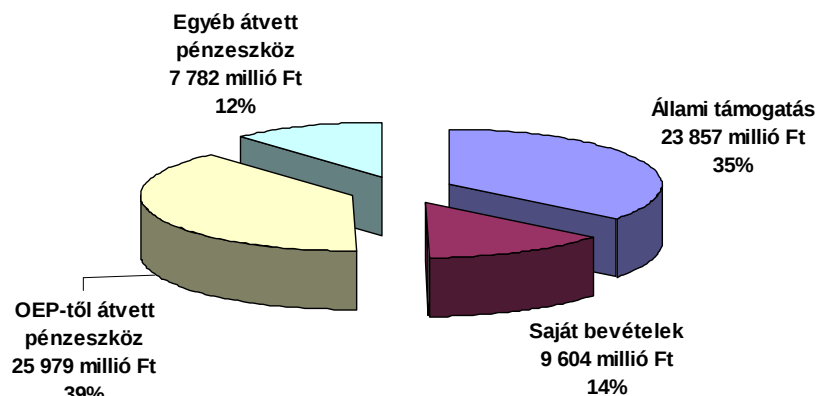
A Debreceni Egyetem 2008. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott volt. A tervezett saját bevétel és átvett pénzeszköz előirányzatot teljesítettük. A Debreceni Egyetem bevételi előirányzatát és annak teljesítését a 9. ábra szemlélteti:

9. ábra: Debreceni Egyetem bevételi előirányzata és teljesítése 2008-ban



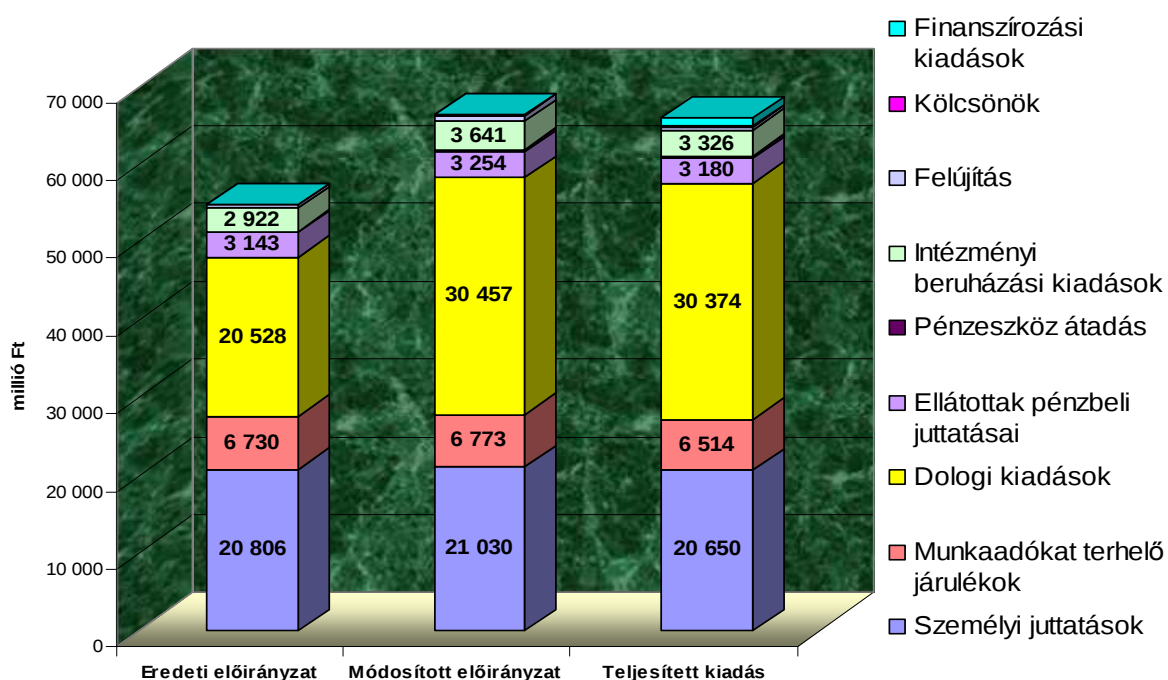
A bevételeink 35 %-a állami támogatás, az OEP- től átvett pénzeszközök az összes bevétel 39 %-át teszik ki.

10. ábra: Debreceni Egyetem teljesült bevételeinek megoszlása kiemelt jogcímenként 2008-ban



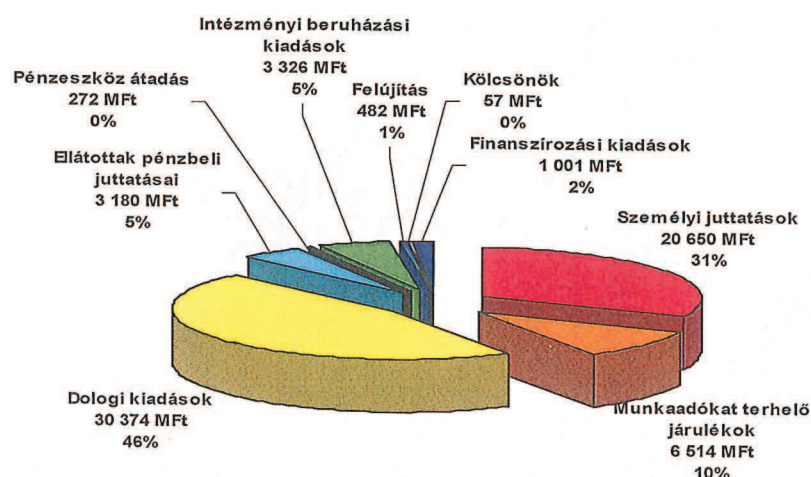
Kiadási előirányzatunk jogcímenkénti teljesítése minden esetben a tervnek megfelelően alakult. A kiadásaink jelentős részét bevételi többletből finanszíroztuk (6,5 Mrd Ft)

11. ábra: Debreceni Egyetem kiadási előirányzata és teljesítése 2008-ban



A 2008ban teljesített kiadások megoszlását mutatja a 12. ábra. A személyi juttatások és a járulékok együttesen az összkiadásunk 41 %-át, a dologi kiadásaink a 46%-át teszik ki. Szembetűnő a beruházási kiadások viszonylag alacsony értéke. 2008-ban az összes kiadás 5%-át fordítottuk beruházásra, szemben az előző évi 13,5%-kal.

12. ábra: A Debreceni Egyetem kiadásainak megoszlása kiemelt jogcímenként 2008-ban



A Debreceni Egyetem gazdálkodása 2008-ban kiegyensúlyozott volt. A szigorú gazdálkodási szabályok, a költségracionalizálási és bevétel növelési törekvések eredményeként kimagasló színvonalon végeztük tevékenységeinket. A fejlesztések eredményeként az oktatás, kutatás feltételeit javítottuk, kollégiumi férőhelyeinket bővítettük. A beruházások tervezésekor és megvalósításakor minden esetben fontos szempontként vesszük figyelembe a beruházások megtérülési mutatóit, illetve az üzemeltetési költségek csökkentésének lehetőségeit.

A következő év fontos feladata a nemzetközi gazdasági világválságból adódó nehézségek megfelelő kezelése, a stabil likviditás megőrzése. Szükséges a döntéshozatali mechanizmusának és adatbázisának továbbfejlesztése, hogy az Egyetem a jelen helyzetben nehezen tervezhető gazdasági hatások ellenére hatékony és eredményes gazdálkodást folytasson 2009-ben is.

Debrecen, 2009. április 15.

Prof. Dr. Fésüs László
rektor



Mag Zoltán
gazdasági főigazgató

