



GAZDASÁGI FŐIGAZGATÓSÁG

Debreceni Egyetem

2011. ÉVI

SZÁMSZAKI BESZÁMOLÓJELENTÉSÉNEK

SZÖVEGES ÉRTÉKELÉSE



2012.05.04.

Tartalom

1. FELADATKÖR, TEVÉKENYSÉG, SZERVEZET	4
1.1. A Debreceni Egyetem alaptevékenysége	4
1.2. A Debreceni Egyetem vállalkozási tevékenysége	5
1.3. A Debreceni Egyetem szervezeti felépítése, szervezeti változások 2011-ben, kiszervezések	6
1.4. A Debreceni Egyetem takarékosági intézkedései 2011-ben, jogszabályváltozások hatása a gazdálkodásra	8
2. A DEBRECENI EGYETEM 2011. ÉVI SZAKMAI TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA	12
2.1. Oktatás	12
2.1.1. Képzési szerkezet	12
2.1.2. Hallgatói létszám	16
2.1.3. Hallgatói mobilitás	21
2.1.4. Oktatói létszám teljes- és részmunkaidős foglalkoztatás	25
2.1.5. Gyakorló intézmények	26
2.2. Tudományos tevékenységek	33
2.2.1. A Debreceni Egyetem Kutató-elitegyetem	33
2.2.2. Pályázati tevékenység	34
2.2.3. K+F tevékenység	35
2.2.4. Konferenciákon való részvétel, konferencia szervezés	37
2.3. Intézményi Szolgáltatás	37
2.3.1. Könyvtár	37
2.3.2. Informatika	39
2.3.3. Sport, kultúra	41
2.3.4. Tanácsadás	42
3. A DEBRECENI EGYETEM GAZDÁLKODÁSA	44
3.1. Előirányzatok alakulása	44
3.1.1. Kiadási és bevételi eredeti és módosított előirányzatok	45
3.1.2. Előirányzat módosítás hatáskör szerint	46
3.1.3. Célfeladatra kapott előirányzatok	48
3.2. Előirányzatok teljesítése	51
3.2.1. Bevételi előirányzat teljesítés	51
3.2.1.1. Állami támogatás változása (2009-2011)	53
3.2.1.2. Saját bevétel változása (2009-2011)	53
3.2.1.3. Támogatásértékű bevételek változása (2009-2011)	54
3.2.1.4. Egyéb átvett pénzeszköz változása (2009-2011)	54
3.2.2. Kiadási előirányzat teljesítés	55
3.2.2.1. A személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok, létszám alakulás (2009-2011)	56
3.2.2.2. A dologi és egyéb folyó kiadások alakulása (2009-2011)	58
3.2.2.3. Ellátottak pénzbeli juttatásainak alakulása (2009-2011)	59
3.2.2.4. Működési és felhalmozási célú pénzeszköztátadás alakulása (2009-2011)	60

3.2.2.5.	Kamatkiadások alakulása (2009-2011)	60
3.2.2.6.	Támogatásértékű kiadások alakulása (2009-2011)	61
3.2.2.7.	Intézményi beruházási kiadások alakulása (2009-2011)	62
3.2.2.8.	Központi beruházások alakulása (2009-2011)	62
3.2.2.9.	Felújítások alakulása (2009-2011)	62
3.2.2.10.	Előző évek előirányzat-maradvány átadása (2009-2011)	63
3.2.3.	Előirányzatok teljesítése forrásonként (6. melléklet)	63
3.2.4.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, bevételek alakulása	66
3.3.	Előirányzat-maradvány	67
3.3.1.	2010. évi előirányzat-maradvány felhasználásának jogcímei	67
3.3.2.	2011. évi előirányzat-maradvány	68
3.4.	Tervezési egységek gazdálkodásának bemutatása	71
3.4.1.	Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma	71
3.4.2.	Orvos- és Egészségtudományi Centrum	74
3.4.3.	Tudományegyetemi Karok	80
3.4.4.	Központi Szervezeti Egységek	83
3.5.	Európai Unió forrásból megvalósuló programok	85
3.6.	Vagyongazdálkodás	98
3.7.	Megvalósult beruházások, felújítások	107
3.7.1.	Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma	107
3.7.2.	Orvos- és Egészségtudományi Centrum	108
3.7.3.	Tudományegyetemi Karok	111
3.7.4.	Központi Szervezeti Egységek	112
3.8.	Tulajdonosi részesedés, gazdasági társaságokban való részvétel	118
3.9.	Egészségügyi feladatellátás gazdálkodása	122
3.10.	Dolgozók lakásépítésének, vásárlásának támogatása	123
3.11.	Követelések, kötelezettségek állományának alakulása	124
3.11.1.	Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma	124
3.11.2.	Orvos- és Egészségtudományi Centrum	125
3.11.3.	Tudományegyetemi Karok	125
3.11.4.	Központi Szervezeti Egységek	126
3.	NORMATÍV TÁMOGATÁS ELSZÁMOLÁSA	126
4.1.	Hallgatói juttatások támogatása	127
4.2.	KTF és speciális feladatok támogatása	134
4.2.1.	Képzési normatív támogatás	134
4.2.2.	Tudományos normatív támogatás	135
4.2.3.	Egyes speciális feladatokhoz nyújtott támogatás	136
4.2.4.	Közoktatási feladatellátás támogatása	139
5.	RENDKÍVÜLI ESEMÉNYEK	140
6.	ÖSSZEFOGLALÁS	141

1. Feladatkör, tevékenység, szervezet

1.1. A Debreceni Egyetem alaptevékenysége

A Debreceni Egyetem Alapító okirat szerinti alaptevékenysége 2011-ben:

Az Egyetem Alapító okirata értelmében az alaptevékenységekben változás nem következett be, az Egyetem a korábbiakhoz hasonlóan folytatja működését:

Az Egyetem kiemelt fontosságúnak érzi a nyelvtudás és a nyelvvizsga megszerzésének elősegítését, mely érdekében Idegennyelvi Csoportokat működtet. A nyelvi képzés célja a nyelvi készségek és kommunikatív kompetenciák fejlesztése révén felkészíteni a hallgatókat a képzési és képesítési követelményeikben meghatározott nyelvvizsgára. Kiemelt feladata az oktatás, kutatás és a művészeti tevékenység színvonalas ellátásához szükséges nemzetközi kapcsolatok fejlesztése és ápolása.

Agrár, bölcsészettudományi, gazdaságtudományok, informatika, jogi és igazgatási, műszaki, művészet, művészetközvetítés, orvos- és egészségtudományi, pedagógusképzés, társadalomtudományi, természettudomány, sporttudomány 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.

Szakorvos, szakfogorvos, szakgyógyszerész, klinikai szakpszichológus, népegészségügyi szakember képzését, valamint más felsőfokú végzettséggel rendelkezők egészségügyi szak- és továbbképzését végzi az Egyetem. 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. 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. Egészségbiztosítás által nem finanszírozott gyógyító, egészségügyi és népegészségügyi szolgáltatás nyújtása.

Közoktatási intézmény alapítójaként és fenntartójaként közoktatási feladatokat lát el, pedagógusképzést folytató intézményként gyakorló közoktatási intézmény fenntartója. Részt vesz a közoktatási, továbbá a felsőoktatásnak nem minősülő szakképzési és az ágazati törvényekben meghatározott egyéb képzési feladatok megvalósításában A gyakorlati képzés céljaira tanüzemet, tangazdaságot üzemeltet.

Tankönyv- és jegyzetkiadási, taneszköz fejlesztési tevékenység végez. Az alaptevékenységi körbe tartozó hallgatók részére saját szervezésben tankönyv és jegyzetellátást, könyvtári és laboratóriumi szolgáltatást, kollégiumi elhelyezést, kulturális és sportolási lehetőségeket, továbbá olyan szolgáltatásokat nyújt, amelyek a hallgatók beilleszkedését, egészséges életvitelét és egészségügyi ellátását szolgálják. Könyvtára – nemzeti gyűjtőköri könyvtárként – részt vesz a tudományos és szakkönyvtári ellátásban. 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.

A hallgatók számára olyan képzést, illetve szolgáltatást nyújt, 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 tanfolyamokat folytat, valamint továbbképzést és Felnőttképzési tevékenységet végez.

Az Országos Képzési Jegyzékben szereplő, szakképesítést nyújtó, iskolarendszeren kívüli szakképzés folytatása.

A képzéshez kapcsolódó tudományterületeken, művészeti ágban, kultúraművelés és fejlesztés, művészeti, szaktanácsadói és egyéb tevékenységet folytat. Kivételes zenei tehetségű fiatalok számára előkészítő tagozatot működtet.

A Debreceni Egyetem diákokthoni szolgáltatást is nyújt. A Campus Hotel a Debrecen, belterület 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.

Az intézmény infrastruktúrájának fenntartásával és folyamatos fejlesztésével kapcsolatban saját szervezetében lát el feladatokat. Az intézményi infrastruktúra szabad kapacitásait hasznosítja (kiadói tevékenység, nyomdaipari szolgáltatások, nyomdaipari termékek gyártása, munkahelyi vendéglátás, üzemi étkeztetés, sportlétesítmények és oktatást szolgáló helyiségek, valamint kollégiumi szálláshelyek bérbeadása).

Az alkalmazásában lévő közalkalmazottak ellátásával kapcsolatos feladatokat elvégzi a vonatkozó jogszabályok szerint.

A hallgatók számára olyan képzést, illetve szolgáltatást nyújt, 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 tanfolyamokat, továbbképzést tart. Felnőttképzési tevékenységet végez.

Az Országos Képzési Jegyzékben szereplő, szakképesítést nyújtó, iskolarendszeren kívüli szakképzést folytat.

Kivételes zenei tehetségű fiatalok számára előkészítő tagozatot működtet.

A képzéshez kapcsolódó tudományterületeken, művészeti ágban, kultúraművelés és fejlesztés, művészeti, szaktanácsadói és egyéb tevékenységet folytat.

Egészségbiztosítás által nem finanszírozott gyógyító, egészségügyi és népegészségügyi szolgáltatást nyújt.

Az intézményi infrastruktúra szabad kapacitásait hasznosítja (kiadói tevékenység, nyomdaipari szolgáltatások, nyomdaipari termékek gyártása, munkahelyi vendéglátás, üzemi étkeztetés, sportlétesítmények és oktatást szolgáló helyiségek, valamint kollégiumi szálláshelyek bérbeadása).

Nyelvvizsgáztatási tevékenységet végez.

1.2. A Debreceni Egyetem vállalkozási tevékenysége

A Debreceni Egyetem az alaptevékenységén kívül üzletszerűen, ellenérték fejében 2011. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

1.3. A Debreceni Egyetem szervezeti felépítése, szervezeti változások 2011-ben, kiszervezések

Az intézmény szervezeti felépítése

A Debreceni Egyetem, mint költségvetési szerv gazdálkodási jogköre: önállóan működő és gazdálkodó központi költségvetési szerv.

Az intézményben oktatási, tudományos kutatási szervezeti egységként kar, intézet, ezeken belül tanszék, nem önálló tanszék, tanszékcsoport, kihelyezett tanszék, kutatóintézet, klinika, doktori iskola és tangazdaság működik. Az intézmény karokra tagozódik. A karok egy vagy több szakmailag összetartozó, a meghatározott képzési területeken, képzési szinteken folyó képzés feladatainak ellátását szervezik.

-Az intézmény karai:

Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma:

- Gazdálkodástudományi és Vidékfejlesztési Kar
- Mezőgazdaság-, Élelmiszertudományi és Környezetgazdálkodási Kar

Orvos és Egészségtudományi Centrum:

- Általános Orvostudományi Kar
- Fogorvostudományi Kar
- Gyógyszerésztudományi Kar
- Népegészségügyi Kar
- Egészségügyi Kar

Tudományegyetemi Karok:

- Bölcsészettudományi Kar
- Közgazdaság- és Gazdaságtudományi Kar
- Állam- és Jogtudományi Kar
- Természettudományi és Technológiai Kar
- Informatikai Kar
- Gyermeknevelési és Felnőttképzési Kar
- Zeneművészeti Kar
- Műszaki Kar

Az intézményben kollégiumi, könyvtári, nyelvoktatási, informatikai, gyakorlóiskolai, gyakorlóóvodai, kiadói, fordítói feladatot ellátó szolgáltató szervezeti egységek működnek.

Az intézmény működtetési feladatainak ellátásához gazdasági, igazgatási, szervezési, műszaki szolgáltató és más, a működést biztosító funkcionális szervezeti egységeket tart fenn.

Szervezeti változások

Az előző évekhez képest az alábbi szervezeti változások figyelhetők meg 2011-ben a Debreceni Egyetemen.

Az átalakulások már az év elejétől kezdve folyamatosan megfigyelhetőek. A legfontosabbak ezek közül a következők a teljesség igénye nélkül:

- 2011. április 1-i hatállyal Szenátusi felhatalmazás alapján létrejöttek a centrumszintű Testnevelési és Sportközpontok, melyek az egyetemre háruló testnevelési feladatokat látják el; a testnevelési, a tömegsport és a sporttal összefüggő egyetemi szintű

feladatok koordinálására pedig megalakult a Testnevelési Koordinációs Testület. 2011. március 31. napjával megszűnt a Sportigazgatóság.

- 2011. november 1. napjával a Hallgatói Kapcsolatok Igazgatósága egységes irányítású és szerkezetű, az egyetem rektorának közvetlenül alárendelt központi egység lett.
- 2011. november 11. napjával átszervezés során a Pályázati Iroda és a Tudás- és Technológiai Transzfer Iroda a Rectori Hivatalon belül létrejött új szervezeti egység, a Pályázati és Innovációs Iroda részeként működik tovább. Az új Irodán belül kialakításra került még a Projektmenedzsment Iroda.
- 2011. februárjában a Bölcsészettudományi Kar szervezeti felépítése jelentősen átalakult: a Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézetben belül létrejött a Magyar Nyelvtudományi Intézet; a Neveléstudományok Intézetén belül az Andragógiai és Művelődéstudományok Tanszéke kivételével megszűntek a szervezeti egységek, újként létrejött a Pedagógia Tanszék; a Történelmi Intézetben belül összevonásra került az Ókortörténeti Tanszék és a Klasszika-filológiai Tanszék; a meglévő tanszékek legnagyobb része nem önálló egységként működik tovább és az Idegennyelvi Csoport helyett létrejött a BTK Idegen Nyelvi és Továbbképzési Központ.
- 2011. márciusában a Mezőgazdaság-, Élelmiszertudományi és Környezetgazdálkodási Kar új kihelyezett tanszékkel bővült: létrejött a Nemzetközi Vízkészletgazdálkodási és Technológiai Kihelyezett Tanszék.
- 2011. júniusában a Bölcsészettudományi Kar Angol Nyelvoktatási Tanszéke megszűnt; a Műszaki Kar Épületgépészeti Tanszéke átalakult: Épületgépészeti és Létesítménymérnöki Tanszékként működik tovább.
- 2011. októberében a Gazdálkodástudományi és Vidékfejlesztési Kar Közgazdasági nem önálló Tanszéke átalakult: Közgazdaságtan és Környezetgazdaságtan nem önálló Tanszékként működik tovább; a Népegészségügyi Kar új tanszékkel bővült: Egészségügyi Menedzsment és Minőségirányítás Tanszékkel.
- 2011. novemberében az Általános Orvostudományi Karon belül létrejött új intézetként az Onkológiai Intézet, melyhez két, addig önálló tanszékként funkcionáló egység tartozik: az Onkológiai Tanszék és Sugárterápia Tanszék; a Gazdálkodástudományi és Vidékfejlesztési Kar két új kihelyezett tanszékkel bővült: ezek az Agrár-környezetgazdálkodás Menedzsment Kihelyezett Tanszék és a Vállalkozásfejlesztési és Innováció-menedzsment Kihelyezett Tanszék; a Közgazdaság- és Gazdaságtudományi Kar megszüntette a Gazdasági Tanácsadó és Továbbképző Központot; a Mezőgazdaság-, Élelmiszertudományi és Környezetgazdálkodási Kar megszüntette az Állattenyésztéstudományi és Biodiverzitás-védelmi Intézetet, míg a Diószegi Sámuel Agrárinnovációs Intézet átalakult Állattudományi, Biotechnológiai és Természetvédelmi Intézetté és kibővült két nem önálló tanszékkel: az Állattenyésztéstani nem önálló tanszékkel és a Természetvédelmi Állattani és Vadgazdálkodási nem önálló tanszékkel, a Testnevelési Csoport megszűnt.
- 2011. decemberében az Állam- és Jogtudományi Kar Politikaelméleti és Politikatörténeti Tanszéke Közpolitikai és Alkalmazott Szociológiai Tanszékké alakult át.

A Debreceni Egyetem vezetésében bekövetkezett változások a 2011-es évben:

- 2011. márciusában az Egyetem Szenátusa megválasztotta a Gazdasági Tanácsba delegált tagjait.
- 2011. június 30. napjával a Gyermeknevelési és Felnőttképzési Kar és a Közgazdaság- és Gazdaságtudományi Kar dékánja lemondott tisztségéről, míg a Zeneművészeti Karon lejárt a dékán megbízása.
- 2011-ben pályázatot írtunk ki az Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma elnöki feladatainak ellátására. A megválasztott vezető megbízása 2015. június 30-ig szól.
- 2011. július 1-től az érintett három karon az új dékáni vezetés végzi tevékenységét.
- 2011. augusztus 1. napjától Dr. Bács Zoltán lett a Debreceni Egyetem gazdasági főigazgatója.
- 2011. november 1. napjával kezdődően a Debreceni Egyetem főtitkára Balogh Judit.
- 2011. évben egyetemi tanári kinevezést kapott 10 fő, főiskolai tanári kinevezést 5 fő.

Kiszervezés

A Debreceni Egyetem 2011. évben kiszervezést egyetlen területen sem hajtott végre. A korábbi években kiszervezett tevékenységek, feladatok (takarítás, irodai kézbesítés, épület karbantartás) ellátása, a vállalkozási szerződésben foglaltak szerint zavartalan volt.

Szervezeti változások

2011. november 1-jei hatállyal a Rectori Hivatalból kivált a Hallgatói Kapcsolatok Igazgatósága (HKI). Az igazgatóságon belül létrehozásra került az Alumni Központ, melynek feladata az egyetemi alumni tevékenység megszervezése és koordinációja. A korábban a Rectori Hivatalon belül működő Mentálhigiénés és Esélyegyenlőségi Központ a HKI szervezeti egysége lett.

1.4. A Debreceni Egyetem takarékosági intézkedései 2011-ben, jogszabályváltozások hatása a gazdálkodásra

2011. évben az államháztartási egyensúly megőrzése érdekében a Kormány több alkalommal hozott kiadást csökkentő intézkedést, mely az előző évekhez képest döntően és súlyosabban befolyásolta gazdálkodásunkat.

Az államháztartási egyensúly megőrzéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1025/2011. (II.11.) Korm. határozat alapján a Debreceni Egyetem 2011. évi költségvetésének támogatási és kiadási előirányzatából 1.932.100 ezer Ft zárolásra került.

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény módosítását tartalmazó 2011. évi CXIV. törvény NEFMI fejezeti kötetében meghatározott főösszeg alapján a Debreceni Egyetem 2011. évi eredeti költségvetési keretszámai módosultak. Ennek következtében a Debreceni Egyetem 2011. évi eredeti támogatási

előirányzata 19.714.879 ezer Ft-ra változott, amely a korábbi zárolás összegén felül további 352.961 ezer Ft támogatási előirányzat csökkenést jelentett.

2011-ben a Debreceni Egyetemet érintő évközi elvonás együttes összege 2.285.061 ezer Ft volt.

A 2011. évi költségvetési egyensúlyt megtartó intézkedésekről szóló 1316/2011. (IX.19.) számú Korm. határozat (1) a) pontja alapján a Kormány maradványtartási kötelezettséget rendelt el, melyet a NEFMI a Debreceni Egyetem számára az előző évi maradvánnyal azonos összegben határozott meg.

A Kormány december 28-i ülését követően döntés született a központi költségvetési szervek, illetve az egészségügyi intézmények tartozásának csökkentését célzó intézkedésekről, ennek érdekében a maradványtartási kötelezettség eltörlésre került.

Az Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma takarékosági intézkedései

Összességében a DE Agrár- és Gazdálkodástudományok Centrumát érintő állami támogatásból történő forráskivonás összege 492.273 ezer Ft volt. A támogatás elvonás következtében a DE AGTC 2011. évi eredeti, saját hatáskörben felhasználható előirányzata 13,56%-kal csökkent.

Az elvonások nagyságrendjéből adódóan a 2011. év kiemelt célkitűzése és feladata volt a zárolandó összeg kigazdálkodása a minőségi oktatási, kutatási és tudományos színvonal megőrzése mellett. A Centrum a 2011. évre intézkedési tervet dolgozott ki, melynek végrehajtása alapvetően meghatározta gazdálkodását ebben az évben.

A működési kiadások csökkentése érdekében a Centrum vezetése több intézkedést is hozott, melyek alapvetően a személyi-, és a dologi kiadások csökkentésére irányultak.

A működési kiadások csökkentése érdekében az AGTC létszám racionalizálást hajtott végre. Ennek elemeként megtörtént a lejáró szerződések felülvizsgálata, a részmunkaidős foglalkoztatás bevezetése, a nyugdíj mellett dolgozó közalkalmazottak munkaviszonyának megszüntetése, valamint a Professzor Emeritusok juttatásainak racionalizálása. Ezek az intézkedések összesen a Centrum 83 dolgozóját érintették, mely a 2011. január 1.-én betöltött álláshelyek 12,24%-át érintette. Tekintettel arra, hogy a létszámcsoökkentésnek 2011-ben a bérmegetakarítással egy időben többletkiadásai is felmerültek (végkielégítés, nyugdíjba vonulók jutalma), az intézkedés tényleges pénzügyi hatása csak a 2012. évben realizálódik. A személyi kiadások jogcímen történő megetakarítás érdekében a Centrum dolgozói 3 éve nem részesültek jutalomban, kivéve a törvény által előírt, kötelezően fizetendő jubileumi jutalmat.

A működési kiadások másik meghatározó elemét a dologi kiadások jelentik, ezért a zárolással összefüggésben az ezen a jogcímen elérhető megetakarítások lehetőségét is megvizsgálta a Centrum vezetése. A dologi kiadások elemeinek, azok szükségességének és nagyságrendjének figyelembevételével az AGTC a dologi kiadások csökkentése érdekében az alábbi intézkedéseket tette:

- telefonköltségek csökkentése a mobiltelefon előfizetések számának csökkentésével, és a mobilinternet előfizetések megszüntetésével;
- hivatali gépjárművek használatának ésszerűsítése, csökkentése;
- közüzemi kiadások (villamosenergia, gázenergia, stb.) visszafogása,
- belföldi-, és külföldi kiküldetések korlátozása;
- természetbeni juttatások és reprezentációs kiadások mérséklése.

A fenti intézkedéseknek köszönhetően az AGTC mobil- és vezetékes telefonköltségei mintegy 22%-kal csökkentek 2010. évhez viszonyítva. A kiadások csökkentéséhez hozzájárult, hogy a telefonszolgáltatóval 2011-ben újrakötött szerződésekben az addiginál kedvezőbb tarifák kerültek alkalmazásra.

A hivatali személygépkocsik használatának ésszerűsítése következtében (gépkocsik értékesítése, megtett út maximalizálása) a gépkocsi használattal összefüggésben felmerült kiadások (üzemanyag, biztosítás, stb.) cca. 15%-kal csökkentek az előző évhez képest.

A közüzemi kiadások csökkentése érdekében több intézkedés történt a Centrumban, ezek közül a legjelentősebbek:

- hagyományos izzók LED izzókra történő cseréje;
- mozgásérzékelős alkony-kapcsolós vezérlő világításra való fokozatos áttérés;
- teljesítmény lekötés csökkentése a gázfogyasztás vonatkozásában;
- légkondicionáló berendezések használatának korlátozása.

A közüzemi kiadások csökkentése érdekében hozott intézkedések eredményeként az energia- és vízfogyasztás bár csökkent az előző évhez képest, de az árak növekedése miatt kiadásaik 20 millió Ft-tal emelkedtek a két kiadási tétel esetében.

A bel- és a külföldi küldetések visszafogásával, a természetbeni juttatások és reprezentációs kiadások mérséklésével a megelőző évhez képest 55 millió Ft megtakarítást értek el.

Beruházás és felújítás jogcímen tervezték meg a megtakarítások 45%-át. Ez az intézkedési csomag az oktatási és szolgáltatási infrastrukturális beruházások átmeneti felfüggesztését, elhalasztását, fizetési átütemezéseket, valamint a tárgyi eszközök beszerzésének korlátozását tartalmazta.

Az Orvos-és Egészségtudományi Centrum takarékosági intézkedései

A Debreceni Egyetem Orvos-és Egészségtudományi Centrum, mint egészségügyi szolgáltató gazdálkodási tevékenységét a 2011. évi költségvetési törvényben elfogadott támogatás utólagos elvonásának kigazdálkodásán túl jelentősen befolyásolta a betegellátáshoz kapcsolódó bevételek várható nagysága, illetve a finanszírozási szabályok változása. Így a 2011. évi likviditás megőrzése érdekében szükségessé vált a gazdálkodási fegyelmet és takarékoságot még kiemeltebben előtérbe helyező intézkedések meghozatala.

A Centrumtanács a 2011. évi költségvetés elfogadásakor megszavazta a vezetés azon döntését, hogy a szervezeti egységek működési kereteik terhére saját hatáskörben a rendelkezésre álló fedezetet meghaladó kiadást nem kezdeményezhetnek. A veszteséges szervezeti egységek működési kereteit meghaladó beszerzések esetén a szakmai kontrollt a klinikai elnökhelyettes gyakorolta. Jóváhagyása nélkül megrendelés nem volt kezdeményezhető, illetve kifizetés sem volt teljesíthető. Az egységek gazdálkodásának értékelése havonta történt.

A Centrum vezetése 2011. évben nem támogatta a hosszú távú szerződés alapján a DE OEC-en szolgáltatást végző vállalkozók infláció mértékéhez kapcsolódó díjemelését. Így az épületek, a műszerek, a telefonközpont karbantartásához, a betegétkeztetéshez, a dokumentumkezeléshez, a takarításhoz, illetve az egészségügyi textília mosásához kapcsolódó szerződések esetén dologi kiadás megtakarítást értek el.

A Debreceni Egyetem Orvos és Egészségtudományi Centruma 2011. évben eredményesen látta el szakmai feladatait az oktatás, kutatás és betegellátás területén. Gazdálkodásuk azonban

az év folyamán nem volt kiegyenlített, mivel az áprilistól augusztusig terjedő időszakban ütemezni kellett a kifizetéseiket és nem tudták határidőre rendezni fizetési kötelezettségeiket. Az év végére likviditásuk rendeződött, mely elsősorban a jelentősen megnövekedett OEP források realizálásának - az év végi kasszasöprés, illetve az egészségügyi szolgáltatók részére biztosított konszolidációs támogatás-, a saját bevételek kiemelkedő teljesítésének - melyek forrását csoportosítással lehetővé tették a szeptembertől decemberig terjedő időszakban a betegellátáshoz kapcsolódó kötelezettségeik rendezését is -, a takarékos gazdálkodásnak, a veszteséges klinikák részben visszafogott kiadásainak eredménye.

A Tudományegyetemi Karok takarékosági intézkedései

Összességében a DE Tudományegyetemi Karokat érintő állami támogatásból történő forráskivonás összege 1.098.900 ezer Ft volt. Ezen drasztikus bevétel csökkenés ismeretében a TEK belső költségvetésének irányelveiben előírta, mind a TEK központi, mind pedig a karokra vonatkozó megtakarítási kötelezettséget. A DE központi kiadásokból a TEK-re eső rész, valamint a TEK központi és karközi kiadások – az új feladatok, a vetítési alap változásai, valamint a nem csökkenthető üzemeltetési kiadások kivételével – tervezett összege nem haladhatta meg a 2010. évi előirányzat 10%-kal csökkentett összegét. A kiadáscsökkentést a pénzügyi egyensúly megtartásához, elsősorban tartós hatású intézkedésekkel kellett megoldani. A karközi és központi szervezeti egységeknek és a Karoknak a csökkentés végrehajtására tervet kellett készíteniük.

A TEK központi kiadásoknál a tervezetthez képest harmadára csökkentette az épület felújítási, fejlesztési tervüket. A szervezeti egységeknél előírt megtakarításokat a személyi kiadásoknál hajtotta végre (létszámleépítés, feladat összevonás, stb.).

Az előző évi eljárással ellentétben az idén már a karokat nem lehetett mentesíteni az intézkedések megtétele alól. A Karok hiányukat átmeneti és tartós intézkedésekkel rendezték, összesen 496.017 ezer Ft összegben.

A 496.017 ezer Ft fedezetét az alábbi intézkedésekkel érték el:

- bér megtakarítással (üres álláshelyek, tartós bér megtakarítás felszámolása, létszámleépítés),
- feladatok átrendezését követő feladatmaradással,
- kiadások forrás közötti átrendezésével, drasztikus csökkentésével.

A Kormány az 1316/2011. (IX. 19.) határozatában – az előző évhez hasonlóan - elrendelte a bérleti és lízing díjak, a vásárolt közszolgáltatások, a szellemi tevékenységre tekintettel történő kifizetésének, valamint a tárgyi eszközök, immateriális javak beszerzésének tilalmát.

Tekintettel arra, hogy ezen jogcímek kiadásai nem támogatásból történnek, hanem pályázati forrásból és saját bevételből a határozattal érintett minden területen mentességet kértek, melyet a Nemzeti Erőforrás Minisztérium 2011. november 28-án kelt levelében hagyott jóvá.

A megrendelések elkészítése csak ezt követően történhetett, így ezt a kört érintő kifizetések jelentős része 2012-re húzódott át.

A Fejlesztési Igazgatóság takarékosági intézkedései

A Fejlesztési Igazgatóság az Élettudományi Épület és Könyvtár üzemeltetési költségének csökkentése érdekében az alábbi takarékosági intézkedések bevezetését és alkalmazását írta elő 2011. március 3-án a létesítményt üzemeltető cégnek.

- 1.) A Labor épület laboratóriumainak a szellőztetését 3 db légkezelő berendezés biztosítja. Az elektromos energia és hőenergia felhasználás csökkentése érdekében 8 és 18 óra közötti időszakon kívül a 40 Hz-cel üzemelő ventilátorok átkapcsolnak 25 Hz-re. A csökkentett teljesítmény munkaszüneti napokra is vonatkozik.
- 2.) A 2 db kisebbik előadó szellőztetését biztosító berendezés munkanapokon 8 – 18 óra között teljes kapacitással 50 Hz-en üzemel. Ezen kívül és munkaszüneti napokon 25 Hz-en üzemelnek, ezen túlmenően minden nap 22 óra és 6 óra között nem működik a szellőztetés. Az 1 db nagyelőadó szellőztetése is hasonló menetrendben történik, azzal a különbséggel, hogy a teljes kapacitású üzemeltetés valamivel hosszabb, mivel 7 – 18 óra között kell fenntartani.
- 3.) Az ÉÉK négy szint magasságú, üvegezett előcsarnoka, „aulája” 3 db szellőztető berendezése munkanapokon 7 – 18 óra között teljes kapacitással 50 Hz-en üzemel, ezen kívül és hétvégén 25 Hz-en történik a működtetés. A két szélső szekció szellőztetése 18 és 7 óra között, valamint munkaszüneti napokon áll.
- 4.) A Labor épület WC helyiségeiben az elszívás 6 és 20 óra között, munkaszüneti napokon 8 és 14 óra között működik, ezeken kívül áll.
- 5.) Az épület kapu légfüggönyei 20 órától 6 óráig állnak.
- 6.) A garázs szellőztetésére 8 – 18 óra között elegendő a lassú üzemmód. Ezen kívül a szellőztetés áll. Esetleges CO₂ bedúsulás esetén automatikusan elindul a szellőztetés.
- 7.) A Könyvtár épületrész légkezelőinek munkanapokon 8 – 18 óra között 50 Hz-en, ezen kívül és hétvégén 25 Hz-en történik az üzemeltetése. Ezen túlmenően minden nap 22 órától 06 óráig nem működnek a berendezések.
- 8.) A Könyvtár vizes helyiségeiben a szellőztetés munkanapokon 8 – 18 óra között, szombaton 8 – 14 óra között üzemel, ezeken kívül áll.
- 9.) A lágyított vízvezeték minden nap 6 és 22 óra között működik.

A folyamatos teljes kapacitással történő üzemvitel helyett kapacitás csökkentéssel, illetve a leállásokkal elsősorban hő és villamos energia megtakarítást lehet elérni. Mivel az érintett berendezések energia fogyasztásának mérésére önállóan nincs lehetőség, csak becsülni lehet a megtakarítást, amely kb. 10 % körül lehet, ami éves szinten kb. 20 millió Ft megtakarítást eredményez.

2. A Debreceni Egyetem 2011. évi szakmai tevékenységének bemutatása

2.1. Oktatás

2.1.1. Képzési szerkezet

A bolognai rendszerben működő alapképzési, mesterképzési és osztatlan szakjaink képzési területenkénti megoszlását és időbeli fejlesztését a következő táblázat mutatja be. Az akkreditált, a meghirdetett és a sikeres felvételi eljárás után ténylegesen elindított szakok száma természetesen nem mindig egyezett meg, ezért az akkreditált (ez jelentette a lehetőséget) és az elindított (ez a megvalósítás) szakok számát tüntettük fel a táblázatban.

1. táblázat: A Debreceni Egyetem szakjainak száma

Me.: (fő)

Képzési területek	Osztatlan képzési szakok 2006-tól	Bolognai rendszerű alapképzési szakok													Bolognai rendszerű mesterképzési szakok									
		2004.	2005.	2006.	2007.		2008.		2009.		2010.		2011.		2007.		2008.		2009.		2010.		2011.	
					akkreditált	elindított	akkreditált	elindított	akkreditált	elindított	akkreditált	elindított	akkreditált	elindított	akkreditált	elindított	akkreditált	elindított	akkreditált	elindított	akkreditált	elindított	akkreditált	elindított
agrár	-	-	4	10	10	10	10	10	10	10	10	9	10	8	5		7	5	9	6	9	9	10	10
bölcsészettudományi	-	-	-	12	12	12	12	12	12	11	12	11	12	11	1		14		14	12	17	13	17	15
társadalomtudományi	-	-	-	4	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6			4		5	3	6	5	6	5
informatika	-	1	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	1	1	2	1	2	2	2	2	2	2
jogi és igazgatási	1	-	-	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1			1		1	1	1	1	1	1
gazdaságtudományok	-	-	-	3	3	3	4	4	6	5	6	6	6	6	2		4	2	5	5	6	5	6	6
műszaki	-	-	3	8	9	8	9	8	10	9	10	9	10	9	1		1	1	3	1	4	3	4	4
orvos- és egészség-tudományi	3	-	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4		4	3	6	4	6	6	7	6
pedagógusképzés	-	-	-	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2										
természettudomány	-	-	-	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	5		10		10	9	11	11	11	10
művészet	-	-	-	-	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2		4	2	4	3	4	4	4	4
sporttudomány													1	1										
hitstudomány																			1	1	1	1	1	1
Összesen	4	1	12	53	58	57	59	58	63	60	63	60	64	60	21	1	51+1*	14+1*	60+1*	47+1*	67+1*	60+1*	69+1*	64+1*

*tanári mesterképzési szak

A Debreceni Egyetemen 2004-ben és 2005-ben kísérleti jelleggel indítottunk el összesen 12 alapképzési szakot, 2006-ban teljes körben bevezettük a bolognai rendszer első ciklusát, 53 bachelor szakra vettünk fel jelentkezőket. 2006-tól már nem indultak a hagyományos egyetemi és főiskolai szakjaink. 2007 szeptemberében a művészet képzési területen is áttértünk az új típusú képzésre két alapképzési szakkal. Az előzetes tervek szerint kb. 60-62 alapképzési szak jelentette volna a Debreceni Egyetem teljes alapképzési kínálatát. 2010. szeptemberre már 62 szakot hirdettünk meg, míg országosan 110 féle alapszak szerepelt a 2010. évi felvételi tájékoztatóban. Az egyetem alapképzési szakszerkezete 2011-re a 64 alapszakkal szinte véglegesnek tekinthető, a sporttudomány képzési területen a sportszervező alapszak indult új szakként 2011. szeptemberben.

A 2011. évben továbbra is célunk volt a mesterképzési szakok rendszerének továbbfejlesztése, az akkreditációs folyamatok sikeres lebonyolítása. 2007-ben két mesterszakot (népegészségügyi és programtervező informatikus) hirdettünk meg, de csak a programtervező informatikust sikerült elindítani. A 2008. év végéig akkreditált 52 mesterszak mellett kidolgoztunk további 12 szakindítási kérelmet. 2010 végéig a MAB összesen 68 mesterszakot hagyott jóvá, a tanári mesterszakon 20 szakképzettséget sikeresen akkreditáltattunk. Az intézményfejlesztési tervben az volt a kitűzött cél, hogy legalább az alapképzési szakok számával megegyező számú mesterképzési szakot engedélyeztessünk, ezt a célt teljesítettük, sőt túlteljesítettük. 2011-ben két új mesterszakot akkreditáltattunk, a gazdasági agrármérnöki és a klinikai laboratóriumi kutató szakokat. A tanári szakképzettségek száma 21-re nőtt.

A már megszerzett fokozatra és szakképzettségre épülő szakirányú továbbképzéseket miniszteri szinten 2006. szeptemberben újraszabályozták, az új feltételeknek megfelelően folyamatosan végezzük a korszerűbb, rugalmasabb továbbképzések kidolgozását. Egyértelmű tendencia, hogy továbbképzéseink iránt csökkent az érdeklődés. 2008 végéig 85, 2011 végéig 127 új szakirányú továbbképzést regisztrált az Oktatási Hivatal a Debreceni Egyetemre. A kínálat nagyon bőséges, de a fizetőképes kereslet hiánya miatt ez a képzési lehetőség nincs kihasználva.

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 kell újítanunk valamennyi felsőfokú szakképzésünket, 2008 végére 17 féle új felsőfokú szakképzést regisztráltattunk, 2010 végére ez a szám már 21. 2010. decemberben a szakközépiskolákkal közösen, tanulói jogviszonnyal engedélyezett felsőfokú szakképzésünk száma 16. 2011-ben új FSz-t nem regisztráltattunk, de az FSz képzésben résztvevők száma tovább nőtt.

A Debreceni Egyetem nagy hangsúlyt fektet az angol nyelvű, teljes idejű képzései kínálatának fejlesztésére. 2010-ben 4 újabb szak sikeres akkreditálásával már 25 angol nyelvű szak indítható a megfelelő engedélyeztetési eljárások után. 2011-ben újabb angol nyelvű mesterszakokkal bővült a akkreditált kínálat. Az OEC osztatlan képzéseit követően a TEK, majd 2010. szeptembertől az AGTC is elindított angol nyelvű képzéseket. 2011-ben a 26 akkreditált szak közül 17 angol nyelvű szakon már tanultak hallgatók.

A Debreceni Egyetem egyik célkitűzése továbbra is az, hogy felnőttképzési tevékenysége legalább szinten maradjon, alkalmazkodva 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. 2009-ben 52 tanfolyamot tartottak 3040 fő részvételével. 2010-ben szintén 52 tanfolyam valósult meg 2238 fő részvételével. 2011-ben 49 felnőttképzésen 2742 fő vett részt A DEOEC 37 szakmában 2007-ben 758 tanfolyamot, 2009-ben 769 tanfolyamot szervezett, közel 7400 résztvevővel. 2010-ben a DEOEC 709 tanfolyamán 7625 fő vett részt, 2011-ben a 631 orvostovábbképző tanfolyamon 7878-an tanultak. Az intézményben a felnőttképzési szolgáltatásokat (pályaorientáció, pályakövetés,

képzési tanácsadás, elhelyezkedési tanácsadás, pályaorientációs- és korrekciós tanácsadás, álláskereső technikák) 2007-ben 1104 fő, 2009-ben 969 fő, 2010-ben 1326, 2011-ben 954 fő vette igénybe.

2. táblázat: 2011-ben megvalósult képzések

Ssz.	Egyetemi egység neve	Képzések száma (db)	A képzésekben résztvevők száma (fő)
1.	Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma Észak-alföldi Regionális Szaktanácsadási Központ	9	354
2.	Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma Felnőttképzési és Távoktatási Központ	5	272
3.	Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma Idegennyelvi Intézet	2	175
4.	Debreceni Egyetem Egyetemi és Nemzeti Könyvtár	5	68
5.	Egészségügyi Kar	10	448
6.	Gyermekevelési és Felnőttképzési Kar	9	569
7.	Informatikai Kar	1	15
8.	DExam Vizsgaközpont	1	501
9.	Műszaki Kar	3	157
10.	Természettudományi és Technológiai Kar	3	48
11.	DEOEC Szak- és Továbbképzési Központ (orvosok folyamatos továbbképzése)*	1+631**	135+7878***
Összesen		49+631**	2742+7878***

* Az Általános Orvostudományi Kar, a Fogorvostudományi Kar, a Gyógyszerésztudományi Kar és a Népegészségügyi Kar képzési adatai a DEOEC Szak- és Továbbképzési Központ képzési adatai között szerepelnek.

**a DEOEC és a régió által szervezett tanfolyam

***a DEOEC és a régió által szervezett tanfolyamok résztvevői

2.1.2. Hallgatói létszám

3. táblázat: Hallgatói létszám alakulása (két félév átlagolva, PhD képzés nélkül)

Me.: fő

	Felsőfokú szakképzés		Főiskolai szintű képzés		Alapképzés		Egyetemi szintű képzés		Mesterképzés		Osztatlan képzés		Szakirányú továbbképzés		Államilag finanszírozott		Költségtérítéssel	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
Nappali tagozatos hallgatók	546,0	620,0	174,0	59,5	13566,5	14513,0	2962,0	1267,0	1363,5	2110,5	3387,5	4033,0	76,0	63,5	16641,5	16500,5	5358,0	6166,0
Levelező tagozatos hallgatók	127,5	126,5	155,0	70,5	3993,0	3966,0	362,0	202,5	1103,0	1443,5	365,5	426,5	703,0	746,0	1941,0	2155,5	4980,5	4860,5
Esti/távoktatás tagozatos hallgatók			11,0	8,5			27,5	4,5					36,5	34,5			38,5	13,0
Összesen	673,5	746,5	340,0	138,5	17559,5	18479,0	3351,5	1474,0	2466,5	3554,0	3753,0	4459,5	815,5	844,0	18582,5	18656,0	10377,0	11039,5

A Debreceni Egyetem átlagolt összlétszáma a PhD hallgatókkal együtt 2005-ben 27.166 fő, 2006-ban 27.952 fő, 2007-ben 28.310 fő, 2008-ban 28.952 fő, 2009-ben 29.510 fő, 2010-ben 29.836 fő, 2011-ben 30.578 fő, a növekedés évenként 2,9 %-os, 1,3 %-os, 2,3 %, 1,9 % és 1,1%-os, 2,5 %-os.

A bolognai képzési rendszer kiteljesedésével folyamatosan nőtt az alapképzési szakokra járók átlagolt létszáma, a 2005-beli 556, 2007-re 8.314-re, 2010-re 17.560-ra, 2011-re 18.479-re emelkedett. Ezen a képzési szinten további növekedés már nem várható az évente elindított egy-két új szak és a korlátozott állami ösztöndíjas keretszámok miatt. A hagyományos egyetemi és főiskolai szintű szakokon a létszámcsökkenés a kifutó rendszer miatt indokolt.

Az elindított mesterképzések száma 2007 óta 65-re nőtt, 2009-ben az 1.065 átlagolt mesterképzési hallgatói létszám 2011-re megháromszorozódott. A következő években szeretnénk elérni ennek a hallgatói létszámnak a megtartását.

A 2006-ban elindított új típusú felsőfokú szakképzésekre köszönhetően a hallgatói jogviszonnyal rendelkező felsőfokú szakképzésekre járók száma tovább nőtt, az emelkedés 11 %-os.

A szakirányú továbbképzésekre járók száma 2006-tól fokozatosan csökkent, 2011-ben kis emelkedés tapasztalható. A mérséklődés a hagyományos továbbképzések iránti lecsökkent érdeklődéssel, a már végzetek nagy számával magyarázható. Az új továbbképzéseket, melyek száma már 127 a gazdasági válság hatására még nem sikerült a kívánt mértékben elindítani annak ellenére, hogy a kínálat folyamatosan bővül.

A kiegészítő képzéseket felváltják a mesterképzések. A kifutó kiegészítő szakokon 2007-ben még közel ezer fő tanult, 2011-ben kiegészítő képzésben már nincs hallgató.

A képzési szintek közötti létszám-megoszlás mellett a fenti táblázat a tagozatonkénti és a finanszírozási formák közötti megosztást is tartalmazza. A PhD hallgatók nélkül számolt létszámokkal a finanszírozott hallgatók száma 17.412, 18.128, 18.815, 18.583, 18.656 az utóbbi öt évben. A költségtérítések száma is valamelyest nőtt. 2011-ben a finanszírozottak és a költségtérítések aránya 63 %: 37 %, a PhD hallgatók nélkül és velük együtt is.

A doktoranduszok összlétszámának növekvő tendenciája 2011-ben megállt.

4. táblázat: Doktoranduszok létszáma (a két félév átlagolva)

Me.:fő

Megnevezés	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Államilag finanszírozott	386	401	395	398	415	435,5	439,5
Költségtérítéses	439	398	378	396	404,5	451	443
Összesen	825	799	773	794	819,5	886,5	882,5

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.

A szociális ösztöndíjjal kapcsolatban megállapítható, hogy az arra jogosult hallgatók egyre nagyobb része tartozik valamely, a rendelet szerint kiemelt kategóriába, különösen a nagycsaládosok közé. A rendelet 2009-ben történt módosítása eredményeként lehetővé vált a rászorultsági elv fokozottabb érvényesítése. A módosítás révén a kiemelt kategóriákba tartozó hallgatók is csak akkor részesülhetnek szociális ösztöndíjban, ha az intézmény szabályzata szerint szociális ösztöndíjra jogosultak, azaz elérik az intézményi szinten megállapított ponthatárt. A rendelet továbbá megszüntette a hallgatói normatíván belül a tanulmányi és a szociális ösztöndíjakra fordítható arány rögzítését, csak a szociális ösztöndíjak keretének legalább 20 %-os arányát írta elő. Intézményünkben a rendeletmódosítást követően ennek megfelelően került módosításra a vonatkozó szabályzat.

A rendelet 2009-es módosítása 2010. január 31-i hatályba lépéssel új ösztöndíjfajta vezetett be: a szakmai gyakorlati ösztöndíj a képzési és kimeneti követelmények szerint kötelező szakmai gyakorlaton részt vevő hallgatók támogatására szolgál. Az intézményi szabályzat módosítása alapján 2011-ben már kialakult gyakorlat alapján használták fel a karok a szakmai gyakorlati ösztöndíj keretét, valamint az intézményi döntés alapján bevezetésre került mesterképzési szakmai ösztöndíjat, amelyet a mesterképzésben részt vevő, kiemelkedő szakmai teljesítményt nyújtó hallgatók a képzés első tanulmányi félévében kaphatnak.

Egyéb ösztöndíjak (Bursa, miniszteri ösztöndíjak)

A Bursa ösztöndíj intézményi része jogcímen 1.000-5.000 Ft/fő/hó, a Bursa ösztöndíj önkormányzati része jogcímen 1.000-12.000 Ft/fő/hó került folyósításra. A támogatottak létszáma a 2010/2011-es tanév második félévében 4.783 fő, a 2011/2012-es tanév első félévében 4.469 fő volt, amely 211 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, mivel az 51/2007. számú kormányrendelet

2008. augusztusi módosítása az ösztöndíjra jogosultak körét kiterjesztette a költségtérítéssel képzésben részt vevő hallgatókra is, és ezen lehetőséggel egyre több hallgató él.

Miniszteri ösztöndíjban a 2011. tavaszi félévben 57, az őszi félévben 70 külföldi, illetve határon túli magyar hallgató részesült a kormányrendelet által meghatározott összegben.

Kollégiumi támogatás

A kollégiumi férőhelyek száma – a Campus Hotel diákokthoz és a külső bérelt férőhelyek nélkül – a 2011. tavaszi félévben 3.901, majd az őszi félévben 3.915 főre módosult. Ez az eltérés azzal magyarázható, hogy a Kossuth Lajos III. Kollégiumban a Kölcsey Ferenc Református Tanítóképző Főiskola jelentkezők hiányában nem töltötte fel a számára rendelkezésre álló 190 férőhelyet – még azzal együtt sem, hogy 2011-ben összevonásra került a Debreceni Református Hittudományi Egyetemmel, így az őszi félévben már az integrált intézmény mindkét jogelődjének hallgatói elhelyezésre kerültek az épületben –, és az általa fel nem használt férőhelyekre lehetőséget adott a Debreceni Egyetem hallgatóinak elhelyezésére. A 2011. év őszi félévében a PPP férőhelyeken kívül az egyetem 33 fő részére vett igénybe külső bérelt férőhelyeket.

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 78%-a nyert elhelyezést, ami országos viszonylatban is nagyon magas bekerülési arány. Ez az arány közel azonos az előző évivel. A kollégiumi férőhelyek feltöltöttsége minden egységben 100%-os.

A PPP konstrukcióban épített Campus Hotel diákokthozba a fent említett férőhelyeken túlmenően a 2011. évben 922 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.

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 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. A már ötödik éve működő 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. Megjegyezzük, hogy a kormányrendelet már említett módosítása a kérelmek ilyen, intézményi szintű elbírálását írja elő, amely előírásnak intézményünk már a módosítás előtt is megfelelt.

Az új rendszer működésének negyedik teljes költségvetési éve volt a 2011-es év. A DE-n a mind a 2010/2011-es tanév második, mind a 2011/2012-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:

5. táblázat: *A rendszeres szociális ösztöndíjban, illetve az elsőévesek esetében egyszeri alaptámogatásban részesült hallgatók száma kategóriánként* Me.:fő

Megnevezés	2010/2011. 2. félév	2011/2012. 1. félév
20 %-os kategória	1 521	1 399
10 %-os kategória	1 098	1 043
Más összegű támogatás (8000 – 11000 Ft/fő/hó)	983	877
Összesen	3 602	3 319
Elsőévesek alaptámogatása	34	581

Az őszi félévben megfigyelhető csökkenés a júniusban oklevelet szerzett hallgatók létszámából adódik. A korábban említett új ösztöndíjfajták (szakmai gyakorlati ösztöndíj, mesterképzési szakmai ösztöndíj) bevezetése azzal járt, hogy a szociális ösztöndíjakra fordítható keretösszeg csökkent, ezáltal a korábbi években megfigyelhetőnél kevesebb hallgató részesülhetett szociális ösztöndíjban.

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 2011. tavaszi félévben 8.316 fő, az őszi félévben 9.644 fő volt jogosult.

A lakhatási támogatás férőhelybérletre és fejlesztésre fordítható részéből egyetemi központi hatáskörben kerül finanszírozásra a Campus Hotel, illetve a PPP konstrukcióban felújított kollégiumok (TEK Kossuth Lajos Kollégiumok, OEC Markusovszky Lajos II. Kollégium) férőhelyeinek bérleti díjából a kollégiumi támogatás és a hallgatói befizetések levonása után maradó különbözet. Az ezen költségeken felül megmaradt összeget a centrumok saját hatáskörben használhatták fel kollégiumi fejlesztésekre.

Jegyzettámogatás

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 (a tankönyv-, jegyzet-, sport-, kulturális támogatási normatíva 56%-a) szintén beolvadt a szociális ösztöndíjak keretébe, a levásárolható könyvutalványok rendszere megszűnt.

A jegyzettámogatási normatíva jegyzet-előállításra fordítható része 2011-ben központi hatáskörben került felhasználásra a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően.

Sport- és művészeti ösztöndíj

A Debreceni Egyetem intézményi döntés alapján kiemelten támogatja a magas szintű sport- és művészeti tevékenységet végző hallgatókat. Sportösztöndíjra azok a hallgatók pályázhatnak, akik rendszeresen részt vállalnak a Debreceni Egyetem vagy Debrecen város sportéletében, illetve sportteljesítményük kivételes színvonalat mutat, eredményesen vesznek részt hazai és/vagy nemzetközi versenyeken. Az ösztöndíjat a 2010/2011-es tanév második félévében 155 fő, a 2011/2012-es tanév első félévében 189 fő nyerte el, összege 2.000-30.000 Ft/fő/hó.

Művészeti ösztöndíjban azok a hallgatók részesülhetnek, akik a tanulmányi követelmények teljesítésén túlmenően rendszeresen részt vállalnak a Debreceni Egyetem vagy Debrecen város kulturális életében, illetve bármely művészeti ágban (irodalom, zene, képzőművészet, tánc stb.) nyújtott művészeti tevékenységük, eredményük kivételes színvonalat mutat, eredményesen vesznek részt hazai és/vagy nemzetközi versenyeken, rendezvényeken. Az ösztöndíjat a 2010/2011-es tanév második félévében 23 fő, a 2011/2012-es tanév első félévében 75 fő nyerte el, összege 5.000-25.000 Ft/fő/hó.

Diákélet

A Debreceni Egyetemen a felsőoktatási törvény rendelkezéseinek megfelelően működik a hallgatói önkormányzat (EHÖK). A törvény erejénél fogva az EHÖK tagja minden hallgató, függetlenül attól, hogy tanulmányait milyen képzési formában folytatja.

A Debreceni Egyetem Hallgatói Önkormányzata feladata a szűkebb értelemben vett közösségek, azaz az egyes karok hallgatóinak összefogása, a tanulmányi és egyéb, az egyetemi élet kapcsán felmerülő problémák kezelése. Az EHÖK legjelentősebb rendezvényei a gólyatáborok, a gólyabálok, a minden hallgató számára megrendezett egyetemi hallgatói bál, az egyetemi napok/medikus hét/sárgulási hét, az Universitas állásbörze. Jelentős teret szentelnek az Egyetemen, a karokon működő kulturális szerveződések, hallgatói szervezetek támogatásának. Fontos tevékenységi kör a kapcsolatfelvétel és kapcsolattartás az ország más felsőoktatási intézményeivel. Az EHÖK nemzetközi aktivitása is jelentősen növekedett az elmúlt években.

Az EHÖK egyre nagyobb számban szervez több kar hallgatói számára közös programokat (pl. hat kar hallgatóinak közös gólyatábor). Ezek erősítik a karok közötti megértést, összetartást, a „debreceni egyetemista” tudat kialakulását. Az egyetemi és a kari EHÖK-ök egyaránt arra törekcszenek, hogy a hallgatók érdekében egységesen, erősen és hatékonyan lépjenek fel.

2.1.3. Hallgatói mobilitás

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

6. táblázat: A Debreceni Egyetem külföldi hallgatóinak 2011. december 15-i létszámadatai karonként

Kar	Nappali tagozat (fő)	Levelező tagozat (fő)	Összesen (fő)
ÁJK	28	10	38
ÁOK	1578	3	1581
BTK	189	35	224
EK	25	18	43
FOK	367		367
GVK	52	3	55
GYFK	2	8	10
GYTK	108		108
IK	174	3	177
KTk	146	13	159
MÉK	51	149	200
MK	65	9	74
NK	42		42
TTK	237	9	246
ZK	12		12
Összesen	3076	260	3336

A külföldi, teljes képzésre érkező hallgatóink száma 2005-ben 1.343, 2007-ben 1.873, 2009-ben 2.800, 2011-ben 3.336 volt, tehát az emelkedés folyamatos. 2006-ban 47 országból fogadtunk hallgatókat, 2007-ben 54, 2008-ban és 2009-ben 64, 2010-ben már 78, 2011-ben 74 ország állampolgára tanult a Debreceni Egyetemen.

7. táblázat: A Debreceni Egyetem külföldi hallgatóinak 2011. december 15-i létszámadatai országonként

Ssz.	Ország	Hallgatók létszáma (fő)	Ssz.	Ország	Hallgatók létszáma (fő)
1.	Afganisztán	1	38.	Lettország	1
2.	Algéria	1	39.	Libanon	1
3.	Amerikai Egyesült Államok	52	40.	Líbia	2
4.	Arab Emírségek	2	41.	Macedónia	1
5.	Ausztrália	1	42.	Malajzia	2
6.	Ausztria	5	43.	Mauritánia	2
7.	Azerbajdzsán	5	44.	Mauritius	7
8.	Banglades	1	45.	Mianmar	1
9.	Belgium	1	46.	Mongólia	2
10.	Brazília	4	47.	Nagy-Britannia	147
11.	Ciprus	58	48.	Namíbia	1
12.	Csehország	3	49.	Németország	39
13.	Dánia	1	50.	Nigéria	304
14.	Egyiptom	3	51.	Norvégia	108
15.	Etiópia	6	52.	Olaszország	7
16.	Finnország	4	53.	Oroszország	6
17.	Franciaország	32	54.	Pakisztán	6
18.	Gambia	1	55.	Peru	1
19.	Ghana	16	56.	Románia	500
20.	Görögország	11	57.	Sierra Leone	1
21.	Hollandia	6	58.	Spanyolország	12
22.	Horvátország	1	59.	Srí Lanka	2
23.	India	11	60.	Svájc	1
24.	Irán	252	61.	Svédország	128
25.	Írország	6	62.	Szaúd-Arábia	153
26.	Izland	112	63.	Szerbia	11
27.	Izrael	282	64.	Szingapúr	1
28.	Japán	46	65.	Szíria	1
29.	Jemen	2	66.	Szlovákia	128
30.	Jordánia	7	67.	Szudán	4
31.	Kamerun	46	68.	Tajvan	26
32.	Kanada	27	69.	Thaiföld	1
33.	Kazahsztán	4	70.	Togó	1
34.	Kenya	7	71.	Törökország	178
35.	Kína	86	72.	Uganda	4
36.	Koreai Köztársaság	75	73.	Ukrajna	251
37.	Lengyelország	16	74.	Vietnám	101
			Összesen:		3336

Az angol nyelvű képzésben 2.117 fő tanul 17 különböző szakon, angol nyelvű előkészítő képzésben 305 fő részesül. 914 a határon túli magyar hallgatók száma.

Az ERASMUS program

Az ERASMUS program az Európai Bizottság által kiírt SOCRATES program részeként 1998-tól folyamatosan működik a Debreceni Egyetemen és jogelőd intézményeiben. A programhoz kapcsolódó tevékenységek a Debreceni Egyetem Külső Kapcsolatok Bizottságának ERASMUS Albizottsága, az egyes karok Külügyi Bizottságainak ERASMUS Albizottságai, a különböző szintű ERASMUS koordinátorok, valamint az egyetemi ERASMUS referens felügyeletével, irányításával, szervezésében folynak.

A tanszékek minden tanévben a programban részt vevő **partneregyetemekkel** Bilaterális Szerződéseket kötnek, amelyekben rögzítik a mobilitás területét, a keretszámokat és az esetleges egyéb együttműködési formákat. Kiutazása előtt minden hallgató köteles Tanulmányi Szerződést (Learning Agreement-et) kötni a partneregyetemmel, amelyben felsorolja a kint felveendő tárgyakat és azok kreditértékeit. A hallgató hazaérkezésekor a Transcript of

Records elnevezésű nyomtatványon magával hozza a partneregyetemen végzett munka értékelését, és a tanszéki, kari koordinátor felelőssége, hogy a hallgatók tanulmányait megfelelő módon átszámítsák az ECTS kredittranszfer-rendszer segítségével.

A mobilitási programok népszerűsítésében fontos szerepet játszik az Egyetemi Hallgatói Önkormányzattal közösen megrendezett **információs börze**. A beérkező hallgatóknak igény szerint pályázati pénzből finanszírozott nyelvtanfolyam biztosított.

8. táblázat: Erasmus partnerek

Tanév	Partner (db)	Szerződés (db)
2009/2010	261	337
2010/2011	294	492
2011/2012	308	461

9. táblázat: ERASMUS hallgatói mobilitás a Debreceni Egyetemen

Tanév	Kiutazó hallgató (fő)	Kiutazási hónapszám (hó)	Beutazó hallgató (fő)	€
2009/2010	238	1317	135	397 992
2010/2011	226	1241	164	418 477

10. táblázat: ERASMUS hallgatói szakmai gyakorlati mobilitás a Debreceni Egyetemen

Tanév	Kiutazó hallgató (szakmai gyak.) (fő)	Kiutazási hónapszám (hó)	€
2009/2010	70	220	94 578
2010/2011	58	238	62 187

11. táblázat: Erasmus kiutazó hallgatók képzési szintek szerint 2010/11

Kiutazó Erasmusos hallgató (tanulmányi ösztöndíj) 2010/11	
BA	66
MA (orvos, jogász is)	91
PhD	11
Kiutazó szakmai gyakorlatos hallgatók 2010/11	
BA	6
MA (orvos, jogász is)	50
PhD	3

12. táblázat: Erasmus beutazó hallgatók képzési szintek szerint

BA	82
MA (orvos, jogász is)	85
PhD	1

A Debreceni Egyetem a 2003/2004-től 2006/2007-ig terjedő sikeres pályázati időszak után a következő, az ERASMUS programot kiemeltebben kezelő programgeneráció – The Integrated Lifelong Learning Programme: 2007-2013 – részvételére is benyújtotta **ERASMUS University Charter** pályázatát. Az új programgenerációban az Erasmus mobilitási ösztöndíjat biztosít közös Master képzésekben résztvevő hallgatóknak az ún. speciális mobilitás révén. Új elemként megjelenik a hallgatói szakmai gyakorlatok szervezése is, szintén komoly mobilitási potenciált jelentve egyetemünknek. A szakmai gyakorlatokat három pillérre alapozzuk. Egyrészt az orvostanhallgatók és gyógyszerészhallgatók egyre nagyobb számban teljesíthetnek szakmai gyakorlatot a partneregyetemek oktatókórházaiban,

klinikáin. Másrészt az Észak Alföldi Regionális Fejlesztési Központtal kötött keretszerződésünk három európai regionális központtal együttműködve (Spanyolországban, Németországban és Franciaországban) biztosít az érdeklődő hallgatóknak szakmai gyakorlati helyet. Ezeken a lehetőségeken kívül támogatjuk – a főként normál mobilitáson részt vett hallgatók kezdeményezőkézségének köszönhető – egyénileg előkészített szakmai gyakorlatokat, természetesen csak a partnervállalkozás és az ott nyújtott program szigorú szakmai vizsgálata után.

Az Egész Életen Át Tartó Tanulás (LLP) másik új eleme, hogy nemcsak a hallgatók és az oktatók vehetnek részt a mobilitásban, hanem az adminisztratív dolgozók is. Az egyetem 3 centrumában és 15 karán dolgozó kollégák, az Egyetemi és Nemzeti Könyvtár dolgozói, a tanulmányi osztályok és gazdasági igazgatóságok valamint a kollégiumok dolgozói hosszú időre elegendő jelentkezőt jelentenek erre a mobilitási formára.

A CEEPUS program

A CEEPUS (Central European Exchange Program for University Studies) megállapodást 1993. december 8-án írta alá **Ausztria, Bulgária, Magyarország, Lengyelország, Szlovákia és Szlovénia**, azóta a programhoz 1994-ben csatlakozott **Horvátország**, 1995-ben **Csehország** és 1997-ben **Románia** is. A Debreceni Egyetem öt karán összesen jelenleg 8 hálózat működik.

A CEEPUS programban a 2010/2011-es tanévben beérkezett 14 hallgató és 6 oktató, részükre összesen 3.221 ezer Ft támogatást fizettünk ki.

Kifelé irányuló mobilitásra pályázott 8 hallgató és 11 oktató.

Kétoldalú cserekapcsolatok, ISEP, Fulbright

A Debreceni Egyetem (akkori KLTE) 1994 óta tagja az amerikai központú **International Student Exchange Programnak (ISEP)**, mely a szervezetbe belépő tagegyetemek között bonyolít le hallgatócserét. Az ISEP-nek köszönhetőn a Debreceni Egyetem hallgatói a szervezet bármely tagegyetemén eltölthetnek egy szemesztert, valamint lehetőségük van részt venni párhetes nyári programokban. Sokan érdeklődnek az Egyesült Államok iránt, de 2011-ben tanult hallgatónk Japánban és Svájcban is.

A több mint 60 éves múltra visszatekintő **Fulbright** program második diplomájukat vagy tudományos fokozatukat megszerezni kívánó hallgatóknak, kutatóknak ad lehetőséget arra, hogy az Egyesült Államokban töltsenek 3-9 hónapot.

A Debreceni Egyetem **kétoldalú kapcsolat keretében hallgatói cserét bonyolít le** a finnországi Jyväskylä-i Egyetemmel, a japán Chiba és Hirosaki Egyetemmel, a franciaországi Reimsi Egyetemmel, és a kínai Chongqing Egyetemmel, és az USA-beli Indiana Egyetemmel. Kétoldalú mobilitás esetén a bejövő hallgató ösztöndíját a szervezeti egység (kar vagy centrum, ritkábban doktori iskola, intézet) fedezi, amelyről az adott ciklusban hallgató utazott külföldre. Az ISEP keretében érkező hallgatók ezen kívül havi 40.000 Ft ösztöndíj-kiegészítésben részesülnek a HÖK-től.

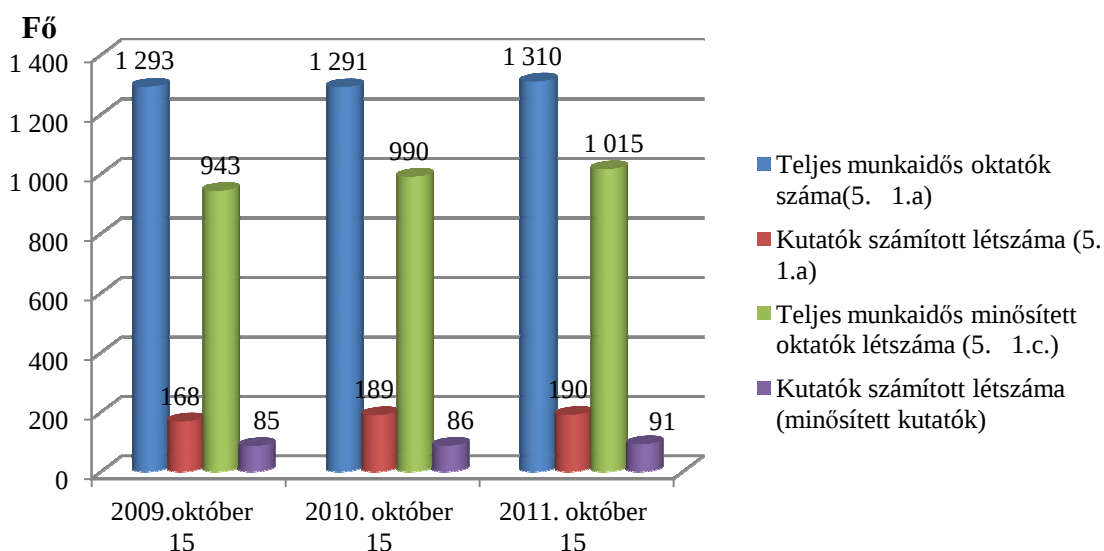
13. táblázat: kétoldalú programok, valamint ISEP és Fulbright keretében kiutazó és beutazó hallgatók

Partneregyetem/szervezet	Kiutazó hallgatók 2010/2011	Beutazó hallgatók 2010/2011
Jyvaskylä-i Egyetem	4	1
Indiana Egyetem	2	0
ISEP	6	8
Hirosaki Egyetem	2	0
Chiba Egyetem	1	0
Reims	2	0
Chongqing	0	0
Fulbright	3	0
Összesen	20	9

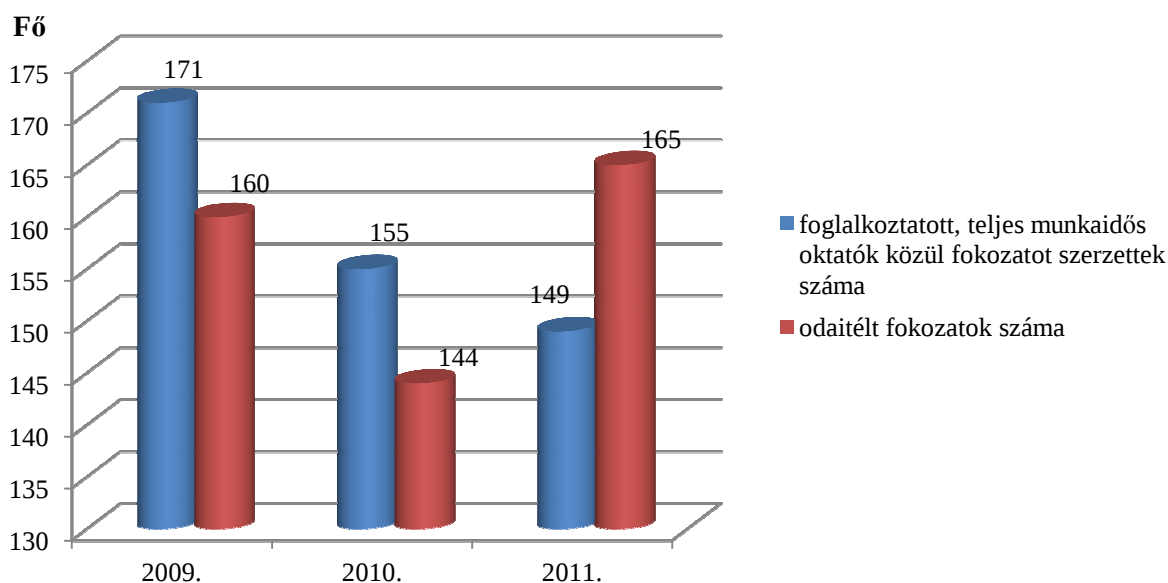
2.1.4. Oktatói létszám teljes- és részmunkaidős foglalkoztatás

Oktatói változások, teljes és részmunkaidős foglalkoztatások

- minősítettek száma
- előlépések száma
- külső alkalmazások, óraadók száma
- külföldi oktatók, és külföldön oktató magyar oktatók száma
- belső integrációs folyamatok



1. ábra: Oktatói létszámok alakulása 2009-2011



2. ábra: Fokozatot szerettek és odaítélt fokozatok száma 2009-2011

2011-ben 14 fő professzori kinevezés történt, ebből 9 fő egyetemi tanári és 5 fő főiskolai tanári kinevezés volt. 2010-ben szintén 14 fő professzori kinevezésre került sor, melyből 13 fő egyetemi tanári címet, 1 fő pedig főiskolai tanári címet kapott. 2009. évben 24 fő kapott professzori kinevezést, melyből 21 fő egyetemi tanár, és 3 fő főiskolai tanári cím volt.

Oktatói feladatok ellátására 2009-ben 1.862 db, 2010-ben 1.804 db, és 2011-ben 1.588 db megbízási szerződést kötöttünk.

Az egyetem oktatói közül 2009-ben 11 fő, 2010-ben 10 fő, 2011-ben 14 fő külföldi állampolgár volt.

A Ceepus program keretében 2010-ben 13 fő, 2011-ben 8 fő oktatónk tartózkodott külföldön.

Az Erasmus program keretében 2011-ben 89 fő, 2010-ben 65 fő, 2009-ben 64 fő oktató volt külföldön.

2.1.5. Gyakorló intézmények

Gyakorló intézmények AGTC

A Debreceni Egyetem Balásházy János Gyakorló Szakközépiskola és Kollégium oktatási tevékenysége.

A DE AGTC közoktatási feladatellátás támogatása a 2010. évi 264.521 ezer Ft-ról 2011. évre 289.251 ezer Ft-ra emelkedett, ami 9,34 %-os növekedést jelentett (14. táblázat).

14. táblázat: DE AGTC közoktatási feladatellátás támogatásának alakulása, 2010-2011

Megnevezés	2010 (ezer Ft)	2011 (ezer Ft)	Változás 2010. évhez képest (ezer Ft)
Normatíva szerinti támogatás összesen	261 675	289 251	27 576
Utólagos rendelet szerinti támogatás összesen	2 846	0	-2 846
Jogosult összeg összesen	264 521	289 251	24 730
Rendelkezésre álló támogatás	338 032	359 470	21 438

A Balásházy János Gyakorló Szakközépiskola feladatainak ellátását a Köznevelési törvény, a Szakképzési törvény és rendeletei határozzák meg. A Pedagógiai Programot az új NAT, a kerettanterv, a Hajdú-Bihar megyei Köznevelési Fejlesztési Terv és a Debreceni Egyetem AGTC mint fenntartó elvárásai determinálják.

A 2010-2011-es tanévben az október 1-i állapot szerint az összes tanulói létszám 549 fő volt, a kollégiumi tanulók száma 137 fő. Az intézményben sportiskolai gimnáziumi 6 évfolyamos képzés folyik a Debreceni Labdarúgó Akadémiához kötődően. Az adóigazgatási szakügyintéző felsőfokú szakképzés I. és II. évfolyamán a DE AGTC-vel közösen folytatódik a munka.

A szakmai fejlesztésekből adódóan az intézményben az osztályok száma az elmúlt tanévhez képest (21-ről 23-ra) kettővel nőtt. A megnövekedett ellátandó feladat a személyi és tárgyi feltételek fejlesztését is törvényszerűen maga után vonta.

Személyi feltételek: A hatosztályos gimnáziumi képzés már az elmúlt évben új feladat elé állította a nevelőtestületet a gimnáziumban és a kollégiumban. A 12-13 éves korosztály felé nagyfokú pedagógiai tudatossággal kell fordulni, kiemelt figyelmet fordítva a tanuló szellemi és személyiségének fejlődésére, hogy az akadémista diákok meg tudjanak felelni a sport és a köznevelés elvárásainak is. Biztosítani kell az iskolai és a sportbeli kötelezettségek összehangolását. Az iskola többletfeladatai között jelentkezett az is, hogy a sportolók hétfői edzőmérkőzései miatt péntek délutánra, éjszakára, szombat reggelre rendszeres felügyeletet kellett biztosítani a kollégiumban.

A szigorú gazdálkodási alapelveket is figyelembe véve a tartalmi fejlesztést úgy kellett megoldani, hogy a 2009/2010-es tanévben engedélyezett 51 fő pedagógus álláshelyszámot az iskola ne lépje túl. 2011 nyarán az intézményben egyéb dolgozói területen 16 álláshely szűnt meg. Közülük 12 fő az egyetem egyéb szervezeti egységeibe került áthelyezésre, így segítve az intézmény feladatainak ellátását. A munkák elvégzését az AGTC-vel közösen, a feladatok ésszerű átcsoportosításával oldják meg.

Tárgyi feltételek: A 23 osztály és a 6 kollégiumi tanulócsoport az intézmény tanulói létszámának megnövekedését eredményezte. A megnövekedett kollégiumi tanulói létszám miatt a testnevelés órák megtartása érdekében a kollégiumban kialakított szertárat, kondisobákat be kellett vonni a kollégiumi feladatellátásba, így a testnevelés órák megtartásának helyszíne a kertészeti gyakorló épület lett.

A kollégium nagymértékű elhasználódott állapotát és más, az országban működő „fociakadémiák” színvonalát, a szülői elvárásokat ismerve, a gimnazista tanulók által használatba vett hálósobákban a minimális szintű karbantartást el kellett végezni. Ez a szűkös anyagi lehetőségeket figyelembe véve alapítványi támogatás igénybevételével történt.

Különösen nagy nehézséget jelent, hogy a Szakközépiskolát illetően nincs vagyonkezelési jogunk. Az épületek felújítását, beruházási programok megvalósítását akadályozza, hogy az eszközök, ingatlanok a DMJV Önkormányzatának tulajdonában vannak.

Az állam által biztosított szakmai, informatikai fejlesztésekre szánt normatívából a 2011/12-es tanév elején két tanteremben valósult meg a padok és a székek cseréje.

Az intézmény az állami normatívát folyamatosan igyekszik kiegészíteni a bevételek növelésével. A Pedagógiai Program megvalósítását nagyban segítik az intézmény pedagógusai, vezetői által elkészített pályázatok, amelyeket az 15. táblázat tartalmaz.

15. táblázat: A DE Balásházy János Gyakorló Szakközépiskola és Kollégium 2011-ben nyert pályázatait ezer Ft

Pályázatot kiíró	Pályázat témája	Elnyert összeg
NTP-OKA	Irodalmi önképzőkor	500 ezer Ft
Wekerle Sándor Alapkezelő	ÚTRAVALÓ ösztöndíjprogram	1.759 ezer Ft
LEONARDO	„Egy egész életen át tartó tanulás”	5.464 ezer Ft
COMENIUS	Vegyél részt: Fiatal és önkéntes	20.000 Euró

Az iskola saját bevételei elsősorban a felnőttképzésből adódó vizsgáztatásból, tanfolyami oktatással összefüggő tevékenységből származnak.

Az étkezési térítési díjakból a bevételek évről-évre csökkennek, mivel egyre több a szociálisan rászoruló gyermek, akik a jogszabály szerinti kedvezményeket igénybe veszik.

A DE AGTC Kutatóintézetek és Tangazdaság tangazdasági tevékenysége

A DE AGTC KIT elsődleges feladata a kutatások mellett, a hallgatók gyakorlati oktatásának ellátása.

Az agrárképzésben a különböző szakokon tanuló hallgatók gyakorlati felkészítése – az elméleti ismeretek elsajátításával párhuzamosan – alapvető feladat, melyet a DE AGTC tangazdasága évek óta magas színvonalon lát el. Magyarország agrárvertikumának komparatív előnyét az agroökológiai feltételeken túl a jól képzett szakemberek jelentették, illetve kell, hogy jelentsék a jelenben és jövőben egyaránt. Ez különösen azért is fontos, mert a nyugat-európai országok agrárügyetemeinek jelentős része átalakult és alig képez hagyományos vagy ahhoz kapcsolódó területű képzettséggel rendelkező agrármérnököket (ezek az Egyetem átalakulása után természeti és biológiai erőforrásokkal és egyéb perifériás területekkel és képzettségekkel foglalkoznak).

A hazai agrárképzés erősségét évtizedeken keresztül az erős elméleti alapozás mellett a széleskörű szakmai ismeretek elsajátítása és az ehhez szervesen kapcsolódó gyakorlati képzés jelentette. A gyakorlati képzés strukturális felépítése jól átgondolt, jól felépített volt, amelynek alap gondolata a fizikális munkavégzéstől a szakmai irányítási képesség elsajátításáig terjedt. Ennek formái változatosak voltak: hetesi szolgálat különböző ágazati területeken, nyári gyakorlati képzés, vezetési ismeretek elsajátítása, stb. Ezek a gyakorlati képzések részben a szorgalmi, részben az évfolyamok közötti, nyári periódusokban valósultak és valósulnak meg.

A gyakorlati képzés fő területe – tradicionálisan – a tangazdaság. Az agrár felsőoktatásban a korszerű, up-to-date technikai és technológiai színvonalú tangazdaság (beleértve az agrárium alaptevékenységi területeit jelentő növénytermesztési, állattenyésztési, kertészeti és egyéb ágazatokat) elképzelhetetlen a versenyképes, nemzetközi szakmai tudás, kompetencia megszerzése céljából, mint ahogy az orvosegyetemi képzés is elképzelhetetlen a klinikai háttér nélkül.

A Debreceni Egyetem AGTC évről évre egyre nagyobb erőfeszítéseket tesz egy korszerű, egységes elvek szerint működő tangazdaság fenntartására. Ez különösen fontos, mert a rendszerváltást megelőzően, egyetemünkhöz szorosan kapcsolódóan működött egyetemi tangazdaság megsemmisült és ezt követően kellett létrehozni az új tangazdasági szervezetet. Ebben fontos lépés volt a 2000-ben megalapított DTI, majd 2010-ben megalakult KIT. Ez utóbbi a gyakorlati képzés mellett a kutatási feltételek megteremtését is célul tűzte ki.

A Debreceni Egyetem AGTC Tangazdasága a 2011. évi vagyongazdálkodási beszámoló alapján összesen 2.170 ha területtel rendelkezik, amelyből 2.144,5 ha állami, 25,5 ha bérelt terület.

A Tangazdaság területe művelési ágak szerint a következőképpen jellemezhető:

- Szántó: 1.544 ha
- Gyümölcsös: 33 ha
- Gyep: 199 ha
- Erdő: 178 ha
- Művelésből kivett: 213 ha

Tangazdaságunk kivételes adottságokkal rendelkezik. Egyrészt földrajzi fekvése lehetőséget teremt a saját egyetemi hallgatóinkon kívül más felsőoktatási intézmények (pl. Nyíregyháza, Mezőtúr, Szarvas, Gyöngyös stb.) hallgatóinak továbbképzésére, valamint a határon belüli és túli magyar gazdák továbbképzésére.

Unikálisak az agroökológiai feltételek, mert Magyarország mezőgazdasági tevékenységének legfontosabb zónájában található, valamint eltérő agroökológiai feltételekkel rendelkező üzemegységek alkotják:

- Debrecen (Kismacs, Látókép) – csernozjom talaj
- Karcag – kötött réti és szikes talaj
- Nyíregyháza – homok és barna erdőtalaj

A növénytermesztést jelentős kertészeti tevékenység (gyümölcs-, zöldség- és szőlőtermesztés, dísnövénytermesztés) teszi teljessé. Ugyancsak fontos az állattenyésztési ágazatok (juhászat, baromfitartás) szerepe, tevékenysége a gyakorlati képzésben. Fontos megemlíteni, hogy a tangazdaságunkban mintegy 80 ha-on ökológiai gazdálkodást is folytatunk 1996-tól kezdődően, amely szintén speciális gyakorlati ismeretek elsajátítását teszi lehetővé. Kivételes lehetőséget jelent az öntözéses gazdálkodás gyakorlati ismereteinek bemutatása és elsajátítása, amelyet mintegy 180 ha korszerűen berendezett, automatikus üzemeltetésű lineár öntözési rendszerek tesznek lehetővé.

A gyakorlati oktatáshoz, valamint a kutatási tevékenységhez rendelkezésre álló termőterületből a tulajdoni lapok 2011. 03. 03-i összesítése alapján 1.544 ha-on folyik növénytermesztés. A Tangazdaságban a szántóföldi növénytermesztés keretein belül a talaj- és éghajlati adottságoknak megfelelően került kialakításra a vetésszerkezet. A termőterületeken elsősorban gabona és alternatív növények előállítása folyik. A termőterület vetésszerkezete a 16. táblázatban foglaltak szerint alakul.

16. táblázat: A DE AGTC KIT 2011. évi vetésszerkezete

Növény	Vetésterület (ha)
Őszi búza	152,3
Bio búza	28,0
Őszi árpa	35,0
Tritikálé	80,0
Pannon bükköny	41,0
Őszi borsó	8,0
Zöldborsó	81,0
Bio zöldborsó	24,0
Szárazborsó	19,9
Angol perje	79,0
Olajtök	32,0
Kukorica	206,3

Növény	Vetésterület (ha)
Csemegekukorica	80,0
Bio csemegekukorica	48,0
Bio csemegekukorica másodvetés	24,0
Köles	104,1
Napraforgó	104,1
Lucerna	33,0
Lucerna (mag)	18,0
Gyep (legelő, kaszáló)	241,0
Burgonya	6,2
Csillagfűrt	6,4
Fénymag	0,3
Lóbab	1,3
Mohar	0,5
Olajretek	2,6
Parlag	0,3
Pihentetett	9,5
Pohánka	5,5
Rozs	18,4
Spárga	0,1
Szárazbab	8,6
Szöszösbükköny rozssal	4,9
Zab	16,7
Zabosbükköny	2,8
Brokkoli	3,0
Karfiol	3,0
Repce	8,0
Vegyes gyümölcs	8,0
Összesen	1 544,7

A Tangazdaság Állattartó telepének fő profilja a génmegőrzés. Itt található a parlagi pulyka bronz és réz színváltozata, valamint a magyar tyúkfajta hat színváltozata. A juhállományban egyedülálló ősi magyar fajtának minősülő cigája is megtalálható, valamint a kutatási céllal tenyésztett vedlőgyapjas juhok. A gidrán lovak a hallgatók lovasoktatását és a testnevelési óra keretében történő lovaglást szolgálják. Az Állattartó Telep állatállományát 2011-ben 20 db ló, 335 db juh, 858 db tyúk és 572 db pulyka alkotta. A karcagi telep év végi záró juhlétszáma: 517 db anya, 16 db tenyészkos, 107 db jerketoklyó, 26 db kostoklyó, 4 db reprezentációs fogatos kos.

A tangazdaságunk jelenlegi finanszírozása messze elmarad a szakmailag indokolttól, amelynek következtében a műszaki-technikai feltételek fenntartása (és nem fejlesztése) még a szaktanszékek erőfeszítése mellett sem megoldható, amely ennek következtében veszélyezteti a gyakorlati képzés színvonalát.

A tangazdaság gyakorlati oktatási feladatait az alábbi szakok hallgatói veszik igénybe:

FSz szakok:

- Ménesgazda
- Gyógy- és fűszernövény termesztő és feldolgozó technológus
- Növénytermesztő és növényvédő technológus
- Hulladékgazdálkodási technológus
- Ökológiai gazdálkodó (következő tanévtől)

BSc szakok:

- Állattenyésztő mérnök
- Növénytermesztő mérnök
- Mezőgazdasági mérnök
- Kertészmérnök
- Környezetgazdálkodási agrármérnök
- Gazdasági és vidékfejlesztési agrármérnök

MSc szakok:

- Agrármérnök
- Állattenyésztő mérnök
- Növénytermesztő mérnök
- Kertészmérnök
- Környezetgazdálkodási agrármérnök
- Növényorvos

A gyakorlati oktatásban – tangazdasági keretek között – résztvevő hallgatói létszám az FSz képzésekben 120 fő, BSc képzésekben 550 fő, MSc képzésekben 80 fő.

Ahhoz, hogy egy tangazdaság a szűkebb (hallgatók gyakorlati képzése) és tágabb értelemben (továbbképzések, gyakorlati bemutatók, open field day-ek, külföldi és magyar gazdák továbbképzése stb.) vett funkcióját a jövőben is betöltse célszerű a finanszírozását átgondolni, működtetésének feltételeit továbbra is szükséges állami támogatásból biztosítani. A tangazdaság oktatási feladatai színvonalának megőrzése, és a hallgatók részére korszerű technikai, technológiai ismeretek átadása szempontjából a szakképzési hozzájárulásokból kapott fejlesztési támogatásoknak - az előző évekhez hasonló - biztosítása ugyancsak elengedhetetlen. Csak ebben az esetben töltheti be a jövőben is a tangazdaság azt a szó szerinti és átvitt értelemben vett funkciót, amely a nevéből következik: a graduális és posztgraduális képzés magas szintű, élenjáró, a szaktanszékek által támogatott szakmai bázissal rendelkező olyan „tan-gazdaság”, amely alkalmas a bővített funkcióknak az ellátására.

A tangazdaság az agrár felsőoktatás szerves részét („klinikumi háttér”) jelenti, amelynek nem csak a fenntartása, hanem számottevő továbbfejlesztése indokolt.

A továbbfejlesztés magába kell, hogy foglalja:

- A gazdálkodásra használt földterületek racionális bővítését (állami tartalékföldekből) figyelembe véve a diverzifikált művelési ágak kialakítását, használatát.

- Az agrárvertikum gyakorlati tevékenységi körének széleskörű, integrált egységének megvalósítását (növénytermesztés, állattenyésztés, kertészet mellett a gépkarbantartást és üzemeltetést, alternatív energiatermelést és használatot, logisztikát, üzemgazdálkodást stb.).
- A műszaki-technikai feltételek jelentős bővítését, a legmodernebb eszközök beszerzését és használatát (jelenleg messze vagyunk ettől az elérendő céltól).
- A személyi feltételek elsősorban minőségi, részben mennyiségi fejlesztését (gyakorlati tanárok speciális státusza).
- Az infrastrukturális, szociális és kiszolgáló létesítmények bővítését.

A jelenlegi helyzetben a tangazdaságok szerepének erősítése a következők miatt indokolt:

- Az agrár hallgatók meghatározó részét a BSc képzésekben résztvevők teszik ki. Az itt végzett szakemberek elsősorban végrehajtói, gyakorlati munkakörök betöltésére alkalmasak, a BSc képzések döntően gyakorlatorientáltak. Ehhez megfelelő háttérrel – a részben a szaktanszékek által menedzselt – a tangazdaság jelent.
- A fentiek vonatkoznak az ugyancsak gyakorlatorientált FSz képzésekre is.
- A jelenlegi finanszírozási rendszerben mind az FSz, de főleg a BSc szakok messze alulfinanszírozottak. A gyakorlatorientált BSc képzés normatíváiban nem jelenik meg a rendkívül nagy eszköz- és működési költségigényű gyakorlati képzés, ennek kitermelése a KIT minden tanüzeme tekintetében igen jelentős kihívást jelentett 2011. évben.
- A BSc képzés – jelenleg – hét féléves. A 7. félévben a hallgatóknak teljes egészében (12 héten keresztül) gyakorlati képzésben kell részt venniük. Az ilyen képzésre alkalmas gazdaságok száma korlátozott, azok gazdálkodási színvonala jelentősen eltér. A gyakorló gazdaságokban dolgozó szakember szakismerete inhomogén, pedagógiai-didaktikai felkészültsége is eltérő szintű. A gyakorló gazdaságok jelentős részében az agrárvertikum tevékenységi körének csak egy-egy szegmense található meg. A Tangazdaságunknak éppen az az előnye, hogy a sokszínű, fenntartható gazdálkodás területei koncentráltan a hallgatói gyakorlati képzés rendelkezésére állnak.
- Az évfolyamok közötti nyári gyakorlatok a tangazdaságban tervezhetők, megszervezhetők és ellenőrizhetők, számon kérhetők.
- Az MSc szakok speciális gyakorlati képzése a tangazdaság keretében lebonyolítható, nem szükséges más típusú, újabb bázis gyakorló gazdasági hálózat kiépítése jelentős költségekkel.
- A jelenlegi FSz, BSc és MSc képzést szolgáló gyakorló gazdaságok érdekeltsége a hallgatók megfelelő szintű gyakorlati felkészítésében nem biztosított. Az esetek bizonyos részében a személyes kapcsolatok tartják fenn a rendszert, amelynek biztonságos működtetése nem megvalósítható.

A tangazdaságok fenntartása, működtetése mind a felsőoktatási intézmény, mind az állam számára fontos az alábbiak miatt:

- Speciális feltételeket biztosít a szakmérnöki képzés gyakorlati megvalósításához.
- A jövőben a regionális szakmai továbbképzési központok gyakorlati tevékenységének alapját képezheti.
- Az orvosi továbbképzés pontrendszeréhez hasonló agrártovábbképzésben a gyakorlati ismeretek elsajátításának az alapfeltételeit biztosíthatja.
- Transzmissziós szerepet tölthet be az agrárium magasabb szintű társadalmi elfogadottságának a megvalósításában.

- Debrecen speciális földrajzi fekvésénél fogva meghatározó szerepet játszhatna az egyetemi tangazdaság a határon túli (Kárpátalja, Partium, Erdély, Délvidék) magyar gazdaszervezetekkel való kapcsolattartásban és a gazdák gyakorlati továbbképzésében.
- Rövidebb idejű (3-6 hónap), gyakorlatorientált továbbképzési tanfolyamok szervezhetők fejlődő országbeli gazdálkodók, farmerek számára a tangazdaságban.

A Kutatóintézet tevékenysége során minden esetben az oktatás és a kutatás élvez elsőbbséget, amit az illetékes tanszékek, illetve azok vezetői irányítanak a termeléssel összhangban. A kialakult rendszer bár eredményesen működik, mivel egyik irányból sem lépik át a gazdasági racionalitás határait. Azonban fő célunk, hogy a jövőben a fentiekben megfogalmazott célokat elérjük.

Gyakorló intézmények OEC

A 2011. évi normatíva elszámolás alapját képező létszámadatok alapján a 2011. év első 8 hónapjában 185 fő, míg a szeptembertől decemberig terjedő időszakban 176 fő volt a gyermekek átlagléttszáma. Az Orvos- és Egészségtudományi Centrum által működtetett óvodában 15 fő közalkalmazott látja el az óvodai neveléshez kapcsolódó feladatokat.

Az óvodai intézményi étkeztetés kiadásainak finanszírozása állami támogatásból és a szülői befizetésekből történik, mely 2011-ben 18.881 ezer Ft-ban realizálódott.

Az óvodai nevelés ellátás kiadásaira 2011. évben 89.182 ezer Ft-ot fordított a Centrum, 69,5 %-a a személyi jellegű kifizetés. A kiadások fedezetére kapott normatív állami támogatás 35.176 ezer Ft volt, a költségek és a feladat ellátására biztosított állami támogatás különbözetét a Centrum saját bevételből finanszírozta.

Gyakorló intézmények TEK

2011. évben a hallgatói létszám terv adatai alapján 12.992 ezer Ft támogatás csökkenés volt előre jelezhető. 2010. évben a tervhez képest a jogosult támogatás kedvezően alakult. Amennyiben ezzel vetjük össze a 2011. évi ténylegesen jogosult támogatást, 25.830 ezer Ft támogatás csökkenés tapasztalható. A közoktatási intézmények támogatása évről évre jelentősen csökken, amit 2011. évben súlyosbított 20.000 ezer Ft kiegészítő közoktatási előirányzat megszüntetése.

A TEK 2011. évben nem volt jogosult utólagos rendelet szerinti támogatásra, mivel ezek többsége - csökkentett összeggel - beépült a normatív támogatások közé. A jogosult támogatás csökkenése 2011. évre ennek a körülménynek is köszönhető.

2.2. Tudományos tevékenységek

2.2.1. A Debreceni Egyetem Kutató-elitegyetem

A Debreceni Egyetem elnyerte a kutatóegyetemi címet, az elitegyetemi rangot. Az intézmény ezzel elkezdte új kutatóegyetemi programját, amihez indulásként hárommilliárd forint összegű, két évre szóló uniós támogatást kapott. A kutatóegyetemi programban a Debreceni Egyetem célja, hogy elérje a vezető európai elitegyetemek tudományos teljesítményét, színvonalát és elismertségét.

A pályázatban a Debreceni Egyetem öt kiemelt alapkutatási témakört nevesített:

1. a molekulatudományt, benne a gyógyszerkutatással;
2. a fizikai-, számítás- és anyagtudományt;
3. a molekuláris medicinát;
4. az egészség- és környezettudományt;
5. a nyelvtudományt és bioetikát.

A 2010. július 1-én indult TÁMOP-4.2.1/B-09/1/KONV-2010-0007 jelű projekt, keretében öt kiemelt alapkutatási témakörben 118 kutatócsoport végez különböző kutatásokat. A projekt keretében eddig 243 alkalmazást kezdeményeztek a kutatócsoportok, valamint 93 hallgatóval kötöttek munkaszerződést. Több mint 1100 bérjellegű kifizetést került elindításra, ebből 187 fő külső alkalmazás esetében megbízási szerződést kötöttünk. A projekt keretében 2,2 milliárd forint támogatás került felhasználásra, melynek keretében az eszközbeszerzés értéke meghaladja a 400 millió forintot. A projekt megvalósítását a Debreceni Egyetem tekintélyes akadémikusainak részvételével működő Kutatóegyetemi koordinációs Tanács felügyeli.

Az öt kiemelt területen belül azok a kutatók és kutatócsoportok, belső kiválósági helyek kapnak támogatást, akik és amelyek optimális feltételek között dolgozva képesek a kutatási területük nemzetközi élvonalában jelentős tudományos eredmények elérésére és kiemelkedő nemzetközi szintű publikációkra. E kutatócsoportok alkalmasak versenyképes, pályázati vagy ipari bevételt generáló kutatások folytatására és nemzetközi díjak elnyerésére, továbbá széleskörű együttműködésre a hazai és külföldi kutató társintézményekkel, valamint az iparral.

A kutatóegyetemi program szoros kapcsolatban működik majd az egyetem alkalmazott kutatási területeivel. Ezekre jó példák a zöld és fenntartható kémia; a kriptográfia, az adatvédelem, a polimerkémia és a nanotechnológia; a mai orvosbiológia és molekuláris élettudományok legfontosabb irányai, mint a genomika, a sejttérápia és a diagnosztikumok fejlesztése; a népegészségügyi és idegtudományi kutatások, valamint a környezet- és agrártechnológiai területek. A fenti kutatások etikai vonatkozásai, valamint az informatikában a nemzeti nyelvek és kultúrák szerepe felértékelődésének kérdései.

A Debreceni Egyetem 2012-től kiemelt kutatóegyetemként pozícionálja magát.

2.2.2. Pályázati tevékenység

Debreceni Egyetem, a centrumok, a tanszékek, az intézetek, a kutatók és az oktatók folyamatosan élnek a különböző hazai és európai uniós pályázati lehetőségekkel. A **Pályázatnyilvántartó Rendszer** élesben való használatának elindítása: 2008.10.01. 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. A Debreceni Egyetemen történő pályázati tevékenység a 3.5 fejezetben kerül részletes bemutatásra.

2.2.3. K+F tevékenység

A Debreceni Egyetem több Európai Unió támogatási program keretében elnyert Nemzeti Fejlesztési Terv (NFT), Új Magyarország Fejlesztési Terv (ÚMFT), Új Széchenyi Terv (ÚSZT) projekt kedvezményezettje. 2011. évben több 2009-ben indult projekt is befejeződött az Egyetemen, és 7 új projekt indult el.

A fenti körbe tartozó, K+F célú pályázatok 2011-ben rendelkezésre álló támogatás összege 1.815.965 ezer Ft volt. A projektek támogatása terhére felhasznált összeg az év folyamán 2.804.260 ezer Ft volt, így a gazdasági év végére a támogatás -988.295 ezer Ft egyenleggel zárult. (Nemzeti Fejlesztési Ügynökség-sor)

Ez azt jelenti, hogy 2011. évben a rendelkezésre álló támogatási összegen felül 988.295 ezer Ft került megelőlegezésre a Debreceni Egyetem által. Ez az érintett projektek támogatás terhére kifizetett összegének 35%-a, mely jelentős többletterhet jelent az intézménynek.

A másik jelentős támogatási forrás a Kutatási és Technológiai Innovációs Alap pályázataiból származik. 2011-ben ezen célokra rendelkezésre álló támogatási összeg 1.455.546 ezer Ft volt, melyből 1.119.271 ezer Ft került felhasználásra, így a gazdasági év végére 336.275 ezer Ft egyenlegű lett a támogatás.

17. táblázat: K+F tevékenység forráscsoportonkénti megoszlása

Me.: ezer Ft

Sorszám	Forrás megnevezése	2011. évben rendelkezésre álló forrás	2011 évi kiadás	Különbözet
	1	2	3	4
1.	I. Költségvetési támogatás összesen	1 069 572	662 581	406 991
2.	II. K+F feladatra átvett pénzeszközök főbb jogcímenként			
3.	- Kut. és Tech. Innovációs Alap	1 455 546	1 119 271	336 275
4.	- Nemzeti Fejlesztési Ügynökség	1 815 965	2 804 260	- 988 295
5.	- Országos Foglalkoztatási Alapítvány	1 146	1 146	-
6.	- Egészségügyi Stratégiai Kutatóintézet	71 039	64 125	6 914
7.	- MTA (pl.: OTKA)	15 070	15 070	-
8.	- EU (közvetlenül az EU-tól érkező pénzeszköz)	534 808	450 891	83 917
9.	- Egyéb külföldről átvett pénzeszköz	266 829	217 072	49 757
10.	- Egyéb belföldről átvett pénzeszköz	53 677	35 901	17 776
11.	II. K+F feladatra átvett pénzeszközök összesen	4 214 079	4 707 736	- 493 657
12.	III. Külső megrendelésre végzett K+F feladatra biztosított forrásból (vállalkozás is)			
13.	- Külső megbízás, szerződéses tevékenység	1 399 206	680 210	718 996
14.	- Támogatások saját forrása	264 000	259 120	4 880
15.	- Kutatóintézeti saját bevétel	26 849	10 046	16 803
16.	III. Külső megrendelésre végzett K+F feladatra biztosított forrás összesen	1 690 055	949 376	740 679
17.	Mindösszesen (I+II+III)	6 973 706	6 319 693	654 013

K+F célra 2011-ben rendelkezésre álló 6.973.706 ezer Ft forrás 60%-ban teljesült az átvett pénzeszközökből, míg a 6.319.693 ezer Ft kiadás 74%-ban. A rendelkezésre álló forrás és a kiadás különbözete 654.013 ezer Ft volt, mely az átvett pénzeszközök 493.657 ezer Ft-os túlköltségéből és a költségvetési támogatás valamint külső megrendelésre végzett feladatok 1.147.670 ezer Ft megtakarításából adódott.

Kutatási pályázatok száma (hazai és nemzetközi megbontásban)

A 2011-ben bevételt hozó, futó kutatás-fejlesztési pályázatok száma 317 volt, ezek gazdálkodási egységek szerinti megoszlása a következő volt:

18. táblázat: A 2011-ben bevételt hozó, futó kutatás-fejlesztési pályázatok, ezek gazdálkodási egységek szerinti megoszlása

Egység	Hazai pályázat (db)	Nemzetközi pályázat (db)	Összesen (db)
AGTC	26	21	47
OEC	125	34	159
TEK	85	15	100
Központ	3	8	11
Összesen	239	78	317

A Debreceni Egyetem oktatói, kutatói és hallgatói 2011-ben 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 növelte pályázati bevételeinket az Új Magyarország Fejlesztési Terv TÁMOP programja keretében elnyert kutatóegyetemi támogatás.

Kutatásaink jelentős hányada nemzetközi szintű és hatású, amit a publikációk helyei és a hivatkozási adatok igazolnak. A pályázatok keretében végzett K+F tevékenységet – igaz, néha 1-2 év késéssel – a pályázatok 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 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 2011-ben 331 db ilyen projektet tartottak nyilván, ezek közel 1,1 milliárd Ft-os 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.

2.2.4. Konferenciákon való részvétel, konferencia szervezés

- konferenciákon való részvétel száma (hazai és nemzetközi megbontásban),

Oktatóink és kutatóink 2011-ben is számos hazai és nemzetközi konferencián vettek részt, melyhez anyagi forrást a kutatási pályázatok biztosították, hiszen a hazai pályázati palettán sajnos egyedivé vált ún. Mecenatúra pályázatok az NKTH átszervezésével együtt eltűntek a rendszerből. Az Egyetem Külső Kapcsolatok Igazgatósága 643 külföldi konferencia kiutazást regisztrált 2011-ben.

- saját szervezésű konferenciák száma (hazai és nemzetközi megbontásban).

A Debreceni Egyetem – hagyományaihoz híven – 2011-ben is számos hazai és nemzetközi szakmai rendezvénynek, konferenciának adott otthont:

19. táblázat: saját szervezésű konferenciák száma (hazai és nemzetközi megbontásban)

Centrum	Hazai	Nemzetközi	Összesen
AGTC	35	5	40
OEC	49	5	54
TEK	46	29	75
DE összesen	130	39	169

Tudományos Diákköri Tevékenység

A XXX. Országos Tudományos Diákköri Konferencia 2011 tavaszán került megrendezésre. A jubileumi OTDK-n minden eddiginél több, összesen 402 pályamunkával vettek részt hallgatóink, amelyek közül 116 ért el helyezést. Sajnos a tudományos képzés műhelyeinek támogatására 2010 tavaszán kiírt TÁMOP-4.2.2. pályázat bírálata az előzetesen tervezetthez képest jelentősen elhúzódott, ami komolyan megnehezítette a felkészülést. A sikeres pályázattal elnyert 889 millió Ft a futamidő alatt (2011.július 1. – 2013.június 30.) jelentősen hozzájárul a még eredményesebb tudományos diákköri tevékenységhez.

2.3. Intézményi Szolgáltatás

2.3.1. Könyvtár

Az Egyetemi Könyvtár a Debreceni Egyetem egyik legösszetettebb, az oktatást és kutatást korszerű eszközökkel támogató intézményeként az elmúlt évben dinamikus fejlődéssel, sikeresen valósította meg céljait: olyan könyvtári rendszerként működik, ahol a tudás menedzsment összekapcsolódik a hagyományos és személyre szabott legkorszerűbb szolgáltatásokkal.

Az oktatás megfelelő ellátásának alapját az Egyetemi Könyvtár 6,5 millió dokumentumot megközelítő gyűjteménye képezi, amelyet az oktatási igényekre alapozva tervszerűen épít. A tudatos állományépítés következtében gyűjteményünk korszerű, teljes mértékben megfelel az Egyetemen folyó oktatási, kutatási, gyógyítási és művelődési igényeknek. A kötelespéldány szolgáltatás révén a DEENK állománya 1952 óta lefedi a teljes magyarországi dokumentumtermést, az Egyetemen kutatott és oktatott diszciplínák sokfélesége következtében

pedig minden szakterület legfontosabb szakirodalmát tartalmazza. Egyedülálló értéke a gyűjteménynek, hogy minden hazai nyomdában előállított dokumentum kölcsönözhető formában hozzáférhető az egyetem polgárai számára. Az évente ingyenesen kb. 15–16 ezer kötet könyv, kb. 5.000 folyóiratféleség, kb. 600 CD, 150 CD-ROM, DVD és egyéb kiadvány révén jelentős dokumentum-vagyonhoz jut a Debreceni Egyetem. Ennek anyagi, oktatási és tudományos hasznát a könyvtár az ország, a régió és a teljes Debreceni Egyetem számára kamatoztatja.

A *nemzeti gyűjtőkörre* alapozva a könyvtár országos feladatot lát el az Országos Dokumentum-ellátási Rendszerben (ODR). A DEENK az ODR adatbázis működtetése mellett a legtöbb könyvtárközi kölcsönzést teljesítő intézmény. Az elnyert pályázati támogatás egyik prioritása, hogy a továbbfejlesztett országos szolgáltatást biztosítsa más központi szolgáltatásokkal együttműködve, teljessé téve a Magyarországon fellelhető és információszolgáltatásba bevonható dokumentumok körét.

A kötelezpéldányok a karok nehéz pénzügyi helyzete ellenére is biztosítják a folyamatos szakirodalmi gyarapodást. A költségvetési támogatás mellett a könyvtár minden évben sikeresen pályázik új dokumentumok beszerzésére az ODR támogatási rendszerben és biztosítja a megfelelő többes példányok kölcsönözhetőségét.

A gazdasági válság elsősorban a folyóirat kiadásban éreztette hatását, a korábbi évekhez viszonyítva kevesebb új címféleség (700 körül) érkezett köteles példányként. Egyetlen évben sem volt még ennyi késve megjelenő, vagy szünetelő kiadvány, különösen a pályázati pénzből kiadott periodikumok megjelenése akadozott, vagy végleg abba is maradt. A Könyvtár maga is arra kényszerült, hogy 2012-re 234 címmel csökkentse a megrendelt nyomtatott külföldi folyóiratok számát.

Az egyetemi könyvtárnak alapfunkciójából következően feladata az intézményükben folyó oktatás/kutatás/gyógyítás/művészeti tevékenység és művelődés könyvtári információs támogatása illetve ezek iránti igény felkeltése.

Debreceni Egyetemen 2009-től a Könyvtár szervezetében működik az Egyetemi Kiadó, amelynek egyik fő feladata a karokon folyó jegyzet-és oktatási anyagok megjelentetése. Az elmúlt esztendőben a Kiadó gondozásában 128 cím jelent meg, amelyek kifejezetten az oktatási jegyzet kategóriájába tartoznak. Ennek 15%-a új jegyzet, 25%-a javított vagy átdolgozott. Örövendetesen emelkedik az elektronikus formában megjelentetett digitális tankönyvek/jegyzetek száma is. Az Informatikai Kar és a BTK oktatói sikeres TAMOP pályázati forrásból több mint 50 tananyag készült. A DEENK szintén jelentős számú (38) oktatási segédanyagot állított elő a különböző kurzusokhoz. Kiadói palettáján kiemelt helyen az Egyetemhez köthető kutatási eredmények szakmai nyilvánosságát megeremtő szakirodalmi monográfiák, forráskiadványok, illetve lektorált tudományos folyóiratok szerepelnek, de szerzői között a különböző szakterületek több nemzetközi hírnévnek örvendő képviselője is jelen van. Fontos eredménynek tartjuk, hogy az OTKA 2011-től akkreditálta a Kiadót

A könyvtár aktív szerepet vállal az elektronikus oktatási anyagok kidolgozásában, és az interneten elérhető források feltérképezésében, amelyeket egységes virtuális környezetbe integrál.

A tartalomszolgáltatás minőségének emelését a 6.5 millió dokumentumot tartalmazó hagyományos gyűjtemény jobb szervezésével és hozzáférhetőségének biztosításával valamint az elektronikus dokumentumoknak a meglévő információs szolgáltatásokba való integrálásával értük el. Az elmúlt években az egyetem versenyképességét, tudományos eredményességét segítő, egyik legfontosabb fejlesztési stratégiai cél a könyvtári tartalomszolgáltatás dinamikus fejlesztése volt. Ma már a DEENK dokumentum-vagyonának szerves részét képezik a külföldi elektronikus adatbázisok és online folyóiratok. Több mint 60,

jórészt teljes szövegű adatbázis áll a Debreceni Egyetem oktatói, kutatói, hallgatói és a könyvtárakat használó olvasók rendelkezésére és 37.000 azoknak a folyóiratoknak a száma, amelyek teljes szövegben hozzáférhetők az egyetemi hálózaton.

Korszerű, 24 órás internetes szolgáltatások bevezetésével könnyítettük meg az egyetemi polgárok munkáját, tanulását. Útjára indítottuk az on-line raktári kikérő modult, lehetővé tettük a kölcsönzések elektronikus meghosszabbítását, az internetes előjegyzést és nyomtatást. Tandem néven bevezetett szolgáltatásunk nemcsak az Egyetemi Kiadó által előállított jegyzetek elektronikus rendelésére szolgál, de egyben a gyűjteményből történő „book-on demand” lehetőségét is biztosítja.

A könyvtár kiemelt célja volt, hogy az Egyetem legfontosabb tudásmenedzselő szervezeti egységévé váljon, amely az oktatott és kutatott tudományterületeken keletkezett belső tudásokat gyűjti, rendszerezi és hozzáférhetővé teszi. E célok elérését támogatja a TAMOP 4.2.3.-08/1-2009-0006 és 0017 számú pályázatok, melyek révén az egyetemi tudásvagyon széleskörű disszeminációja valósulhat meg különböző eszközökkel. A DEENK ennek érdekében indította újra az egyetemi szellemi vagyonának gondozását felvállaló Egyetemi Publikációs Adatbázis építését, amely a tudományos publikációk bibliográfiai adatait rögzíti és teszi kereshetővé sok szempont alapján. A Debreceni Egyetem Elektronikus Archívuma (DEA) az egyetemen keletkezett tudományos, oktatási és ismeretterjesztő anyagok teljes szövegének tárhelye, az Egyetem rektora által 2009-ben aláírt Berliini Nyilatkozat alapján a nyílt hozzáférés (Open Access) elvei szerint működik. A DEA kiemelt gyűjteményei a doktori disszertációk, szakdolgozatok, tudományos cikkek, oktatási segédanyagok. Külön egységet alkot a könyvtár digitális gyűjteménye, amely elsősorban Észak-Tiszántúl kulturális értékeit tartalmazza. A könyvtár digitalizálási munkájában kiemelt figyelmet fordít az Egyetem történetével foglalkozó kéziratok, fényképek, dokumentumok elektronikus megőrzésére, elősegítve a Debreceni Egyetem 2012-es centenáriumi megemlékezését.

A könyvtár nyertes TÁMOP és TIOP pályázatai új távlatokat nyitottak az intézmény számára a tartalomszolgáltatásban. A 350 millió Ft-os fejlesztés célja az volt, hogy differenciált könyvtári szolgáltatás nyújtásával lehetővé váljon az Egyetem oktatási-kutatási egységei által létrehozott tudományos, közismereti és digitális tartalmak interaktív portálokon történő terjesztése és széleskörű elérésének biztosítása. Az Egyetem által létrehozott tudományos eredmények nemzetközi vérkeringésbe kapcsolását segítik elő azok az Európai Unió együttműködések is (DART-Europe, DRIVER, European Travel), amelyekben a könyvtár aktívan részt vesz.

2.3.2. Informatika

Az adatbiztonság, valamint az egységes üzemeltetés alapvető igénye olyan szempontokat is felvetett a szabályozás terén, melyeket egy európai színvonalú oktatási intézménynek szem előtt kell tartania. Az informatikai szolgáltatások strukturális felépítését követő informatikai szabályozás megalkotása nem csak a szolgáltatások működtetését, folyamatos fejlesztését biztosítja, de a későbbiekben lehetőséget ad a minőségbiztosítás bevezetésére is.

Szabályozottan működő, a szolgáltatások minőségét biztosító informatikai rendszer egyik tartópillérét képezi annak az oktatási és kutatási infrastruktúrának, amely elősegítette a Debreceni Egyetem számára a Kutatóegyetemre vonatkozó kritériumok teljesítését. Ennek tükrében, a klasszikus értelemben vett informatikai szabályzat mellett, a munkafolyamatok folyamatszerű tisztázása, és hosszú távon az SLA-k definiálása is szükségessé vált. Az Egyetem informatikai szakemberei feltérképezték az üzemeltetés jelenlegi feltételrendszerét és ezt felhasználva elkészítettek egy korszerű informatikai üzemeltetési szabályzatot.

A Debreceni Egyetem Rektori Vezetésének döntése alapján kialakításra került az egységes e-mail címek struktúrája. Az erre való átállás folyamata során megtörtént az e-mail szerverek

konszolidációja is, ami a korábbi levelezőszerverek számát nagyságrendekkel csökkentette. Ez egy gazdaságosabb és biztonságosabb (kevesebb szerver – kevesebb költség, kisebb biztonsági kockázat) üzemeltetést tesz lehetővé, magasabb szolgáltatási szint biztosítása mellett.

A Debreceni Egyetem portálja egyrészt újabb funkciókkal bővült, másrészt a szerver konszolidáció keretében elkezdődött más webszerverek által szolgáltatott tartalmak migrálása a levelezőszerverek esetén már vázolt előnyök érdekében. Itt, az új portál funkciók közül kizárólag két szolgáltatást szeretnénk kiemelni: 3D-s virtuális séta, interaktív térkép.

A szuperszámítógép elhelyezésére szolgáló Kassai úti erőforrás terem kialakítása megtörtént. A HPC beüzemelése után, az ünnepélyes átadó rendezvényre 2011. április 6-án került sor. A szuperszámítógép azóta is stabilan szolgálja a magyarországi, és természetesen a Debreceni Egyetem kutatóit.

A költségvetési főfelügyelő munkájának segítése érdekében az Egyetem létrehozott egy ügymenet automatizáló rendszert. A Véleményezés rendszer feladata a főfelügyelő véleményezési hatáskörébe tartozó kötelezettségvállalások, intézkedések minősítési folyamatának támogatása és nyilvántartása. A rendszerben elérhetők, megnyithatók az egyetemi ügyintézők által berögzített igénylések, az azokhoz csatolt dokumentumok, és látható az igénylések minősítése is. Az új rendszer bárholnan elérhető webes rendszer, így használatához nem szükséges a felhasználó egyetemi jelenléte, ami gyorsabbá és gördülékenyebbé teszi a véleményezési folyamatot. A rendszer továbbá e-mailt is küld az érintetteknek az igénylés feltöltéséről valamint annak minősítéséről az átfutási idő csökkentése érdekében.

Az egyetemi gazdasági társaságokkal kapcsolatos adatok egységes analitikus nyilvántartása érdekében 2011 őszén megindult az un. Gazdasági Társaság Nyilvántartó Rendszer (GTNYR) létrehozása. A GTNYR lehetővé fogja tenni a gazdasági társaságok alapadatainak berögzítését, a gazdasági társaságokban lévő tartós részesedések és a gazdasági társaságoknak tartósan adott kölcsönök nyilvántartását, a többségi tulajdonú társaságok évközi kontrollíng rendszerét, valamint a gazdasági társaságok éves beszámolójának / közhasznúsági jelentésének tárolását is. A GTNYR rendszer webes rendszer, így majd az egyetemi munkavállalók mellett a gazdasági társaságok dolgozói is azt bármikor elérhetik munkahelyükről adatrögzítés vagy riportolás céljából. Mind a törzsadatokhoz mind pedig a mozgásadatokhoz dokumentumok csatolhatók, így a rendszer képes lesz elektronikusan tárolni a gazdasági társaságokkal kapcsolatos összes dokumentumot.

Az SAP R/3 integrált ügyviteli rendszer 2011-ben újabb fejlesztésekkel egészült ki. Alapos kitesztelésük jelenleg is folyik komplexitásuk miatt. A fejlesztések tartalmát az alábbi bekezdések részletezik.

A standard ÁFA program már az SAP bevezetésekor tovább lett fejlesztve annak érdekében, hogy az Egyetem megfeleljen a költségvetési intézményekre vonatkozó jogszabályi előírásoknak. A program funkcionalitása 2011-ben kibővült. A fejlesztés eredményeként a rendszerben képként eltárolódik a lekért ÁFA bevallás, ami bármikor visszakereshető. Az ÁFA bevallás készítéséhez, ellenőrzéséhez szükséges programokhoz közös indító képernyő került létrehozásra, amellyel leegyszerűsödik a felhasználók munkája és jelentősen lecsökken a véletlenül rossz beállításokkal lekért bevallások előfordulásának esélye. A program nem standard háttértábláiban tárolt, ÁFA bevallással kapcsolatos adatok köre több tekintetben is jelentősen kibővült. A fejlesztés továbbá lehetőséget biztosít az ÁFA bevallás minősítő táblájának betöltő programmal történő feltöltéséhez, ami igen hasznos szervezeti változások leképezésekor (pl. üzletágak létrehozása, megszüntetése), illetve a rendszer által nem eldönthető esetek egyszerű minősítésénél.

Az OSAP (Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program) keretében kormányrendelet írja elő az egészségügyi szolgáltatók használatában/tulajdonában lévő ingatlanok (és azok energetikai adatai), informatikai rendszerek, gépek, műszerek országos adatbázisban történő nyilvántartását. A rendelet elsődleges adatgyűjtőként és adatfeldolgozóként a GYEMSZI-t (Gyógyszerészeti és Egészségügyi Minőség- és Szervezetfejlesztési Intézet) nevesíti. A jelentésre kötelezettek körébe tartoznak többek között az orvos-, illetve egészségtudományi karral rendelkező egyetemek. A GYEMSZI Integrált Egészségügyi Infrastrukturális Adatbázis kataszteréhez az intézmények interneten keresztül közvetlenül hozzáférhetnek, így ide vihetik fel és itt tarthatják karban a jelentendő adataikat.

2011-ben nyilvánvalóvá vált, hogy az adatszolgáltatás az Orvos- és Egészségtudományi Centrum részéről még jelentős humán erőforrás ráfordítással sem teljesíthető az eddigi gyakorlatnak megfelelően, mivel a korábban lekért listák sem formailag, sem tartalmilag nem feleltethetők meg az új adatkérésnek. Manuális adatbevitel pedig nem járható út, ugyanis az eszközállomány százezres nagyságrendű. Az Egyetem ezért az SAP Egészségügyi Infrastrukturális Adatbázis (SAP EIA) megoldáscsomag Műszer Kataszterének bevezetése mellett döntött. Így az Egyetem a tárgyi eszköz törzsadatok között tartja nyilván műszerenként a GYEMSZI által előírt adatokat. A program az adatok (eszköz gyártója, eszköz típusa) alapján leképi a GYEMSZI rendszerében feltöltendő azonosító számokat, aktualizálja a Nettó értéket és követi az évfüggő adatok változásait. Figyelembe veszi az eszközök áthelyezését a szervezeti egységek között, valamint aktualizálja a feltöltött állományt a selejtezéssel, eladással, átadással és egyéb csökkenésekkel. A rendszer bevezetésének legnagyobb előnye, hogy az adatszolgáltatások gombnyomásra előállnak XML formátumban is, amely lehetővé teszi a tömeges betöltést a GYEMSZI rendszerébe.

A fejlesztések az eszközkartonon megjelenő értékadatok körének bővítésére is kiterjedtek. Ennek eredményeként lekéréskor a felhasználónak lehetősége lesz jövőbeli dátum megadására is, amely napra vonatkozóan megjelenik az eszköz tervezett értéke (Bruttó érték, értékcsökkenés, Nettó érték). Ezen kívül az eszközkarton a továbbiakban mindig meg fogja jeleníteni az eszköz év végi tervezett értékét is.

2.3.3. Sport, kultúra

A Debreceni Egyetem Szenátusának döntése értelmében 2011.április 1-től a Debreceni Egyetem testneveléséért és sportjáért központilag felelős testülete a Testnevelési Koordinációs Testület. A testület célja az oktató-nevelő tevékenység mind hatékonyabb ellátása, a szellemi és anyagi erőforrások racionális koordinálása.

A Testnevelési Koordinációs Testület a hallgatókkal szoros kapcsolatban alakítja ki a sporttal kapcsolatos tevékenységét, mind az oktatás, mind a szabadidősport területén. Az oktatásban továbbra is a fő szempont, hogy sportági órák közül választhassanak a hallgatók, félévente mintegy 33 féle sportágot hirdetünk meg. Így félévente közel 3550 hallgató tudja a tanórákon teljesíteni a testnevelés tantárgy követelményeit. A Testnevelési Koordinációs Testület koordinálja az országos, egyetemek közötti (MEFOB, Universitas Kupa) és helyi (DE Kupa) versenyeken induló versenyzőket.

2011. április eleje óta a DEAC Sport Nonprofit Közhasznú KFT is új vezetőséggel működik, amely alapszabálya és szerződéses feladata szerint részt vesz az egyetemi testnevelés, tömeg- és versenysport szervezésében, működtetésében. A 93 éves DEAC egyesülettel együttműködve versenyezteti a DEAC sportági szakosztályait. Részt vesz a Debreceni Egyetem Testnevelési Koordinációs Testület által szervezett sportrendezvények és versenyek lebonyolításában. Városi, regionális és országos sportfórumokon és testületekben közvetíti és képviseli az egyetemi versenysport érdekekeit.

2.3.4. Tanácsadás

A DE Mentálhigiénés és Esélyegyenlőségi Központ tevékenysége

ÁTKÖLTÖZÉS A POROSZLAY ÚT 97. SZ. ALATTI INGATLANBA: 2010. december 2-án nyitotta meg kapuit a Debreceni Egyetem Mentálhigiénés és Esélyegyenlőségi Központja (DEMEK) új épülete a Poroszlai út 97. szám alatt. A beruházás célja az egyetem infrastrukturális feltételeinek javítása, az épület fizikai és kommunikációs akadálymentesítése, annak érdekében, hogy a fogyatékossgal élő hallgatók számára hozzáférhetővé tegye a szolgáltatások helyszínét. A felújított, 868 négyzetméter területű telken álló 311,98 négyzetméter alapterületű földszintes épület jelenleg a Magyar Állam tulajdonában és a Debreceni Egyetem kezelésében áll. A Debreceni Egyetem a TÁMOP-4.1.1/A-10/1/KONV-2010-0016-os számú pályázat keretében mintegy 618 millió Ft-os pályázati forrást nyert fejlesztésekre. Ezek egyik fő eleme a Mentálhigiénés központ kialakítása. A felújítási munka főleg az akadálymentes átépítést (rámpa, közlekedési lehetőség kiépítését), a nyílászáró-cserét, a tető- és homlokzat-felújítást, valamint a földszint teljes körű elektromos és gépészeti felújítását tartalmazta.

Új helyre költözött a Támpont Iroda is. A Debreceni Egyetem Főépületből a DEMEK épületébe, ahol a fogyatékossgal élő hallgatók a következő szolgáltatásokat vehetik igénybe: fénymásolás, nyomtatás, scannelés, spirálozás, tanulást segítő technikai eszközök kölcsönzése (laptop, pendrive, akkutöltő, diktafon).

MENTÁLHIGIÉNÉS KONZULTÁCIÓS SZOLGÁLAT: A szolgáltatással a hallgatókat a hét minden munkanapján várjuk, hosszabbított nyitva tartással 8-18 óra között, majd egyeztetjük az első találkozás időpontját. Ebben az időszakban 256 hallgatót fogadtunk. Dr. Bóta Margit, Dr. Csörsz Ilona, Berényi András, Tóth Levente pszichológusok, Juhász Béla Szilárd mentálhigiénikus, addiktológiai konzultáns vesznek részt a mentálhigiénés konzultációs szolgálatban.

20. táblázat: A konzultáción részt vett hallgatók karok szerinti megoszlása

Kar	Létszám (fő)
GVK	20
MÉK	-
ÁOK	16
FOK	6
GYTK	-
NK	-
EK	8
ÁJK	4
BTK	80
GYFK	18
IK	30
KTk	12
MK	-
TTK	56
ZK	10
Összesen	256

10 ÉVES A MENTÁLHIGIÉNÉS PROGRAM: Konferenciával és egész hetes programsorozattal ünnepelte fennállásának 10 éves jubileumát a Debreceni Egyetem Mentálhigiénés Programja. A rendezvénysorozat 2011. október 10-én, a Lelki Egészség Világnapján szakmai konferenciával kezdődött. A tanácskozáson előadások hangzottak el a speciális szükségletű hallgatók ellátásáról a felsőoktatásban, a kortárs-segítők pedig kerekasztal-beszélgetésen vitatták meg a legfrissebb eredményeket, feladatokat. A rendezvény keretében előadást tartott Berecz András ének- és mesemondó, a Díszudvaron kutyaterápiás bemutatót tartott a SANSZ Alapítvány és a Mentálhigiénés Filmklub vendége volt Réz András filmesztéta. A program keretében 2011. október 12-én ünnepélyes keretek között átadták Nyíregyházán az Egészségügyi Kar Mentálhigiénés Szolgáltató Irodáját, így ezzel együtt már háromra nőtt az egyetemi mentálhigiénés irodák száma. A rendezvénysorozat pénteken a fogyatékossgal élő hallgatók fórumával és a Mentál Egyetemi Labdarúgó Vándorkupa mérkőzéseivel zárult.

ESÉLYEGYENLŐSÉGI NAP A DEBRECENI EGYETEMEN: A DEMEK Esélyegyenlőségi Napot szervezett 2011. december 2-án, a Debreceni Egyetem TTK Kémia Épület előterében. A programok között szerepelt filmvetítés, szemtelen érzékelés, kerekesszékes akadályverseny, Mondd a kezedd! (jelnyelvi bemutató), kutyaterápiás bemutató és számos koncert. Szintén ennek a programnak a keretében, előző nap a Láthatatlan Színház előadása a - Jelenlét Műhely Egyesület közreműködésével - volt látható a DEMEK épületében.

ESÉLYEGYENLŐSÉGI TERV MEGVALÓSÍTÁSA:

OKTATÓI, SZEMLÉLETFORMÁLÓ TEVÉKENYSÉG: A Politikatudományi és Szociológiai Intézet, Szociológia és Szociálpolitika Tanszékekkel együttműködve hirdettük meg az alábbi értelmiségi modulokat.

- **Speciális szükséglet vagy fogyatékossg?**
- **Álláskeresési ismeretek**
- **A társadalom peremén – Társadalmi jelenségek elemzése filmalkotások tükrében**
Fontosnak tartjuk, hogy a mentálhigiénével illetve a fogyatékossggal kapcsolatban a hallgatók ismerete bővüljön, és a szemléletük változzon.
- **Tanári személyiségfejlesztő tréning** – a Pedagógiai-Pszichológiai Tanszék felkérésére
- **Stresszkezelő és konfliktuskezelő tréning**

FOGYATÉKKAL ÉLŐ HALLGATÓK: Az egyetemmel kötött együttműködési szerződés alapján a Lelkierő Fiatalon a fiatalokért Egyesület fenntartásában kezdte el a működését a Támpont Támogató Szolgálat, mely működéséhez az egyetem biztosította a gépkocsit. A szolgálat feladata a hallgatók számára a következő szolgáltatások biztosítása: szociális ügyintézés, pszichológiai, mentálhigiénés konzultáció, szabadidős tevékenységek szervezése és szállítási feladatok ellátása. Az országban először a Fogyatékos Személyek Esélyegyenlőségéért Közalapítvány támogatásával a Debreceni Egyetemen került megszervezésre a jegyzetelő szolgálat. Ebben az évben 17 hallgató jegyzetel fogyatékossggal élő hallgató társainak. Az egyetem együttműködési szerződést kötött a Lelkierő Egyesülettel a Támpont Támogató Szolgálat működtetésére. Az egyesület tevékenysége: szociális ügyintézés, pszichológiai, mentálhigiénés konzultáció, szabadidős tevékenységek szervezése és szállítási feladatok, illetve jelnyelvi tolmács biztosítása is.

3. A Debreceni Egyetem gazdálkodása

3.1. Előirányzatok alakulása

21. táblázat: Kimutatás a Debreceni Egyetem 2011. évi főbb előirányzatainak alakulásáról

Megnevezés	2010. évi tényleges teljesítés (ezer Ft)	2011. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2011. évi módosított előirányzat (ezer Ft)	2011. évi teljesítés (ezer Ft)
Kiadások összesen	74 250 317	58 317 284	80 546 999	77 834 459
Működési kiadások összesen:	63 680 208	54 970 277	69 372 061	66 908 760
Ebből: - személyi juttatások	21 001 670	20 702 775	22 321 508	21 015 685
- dologi kiadások	33 879 228	24 316 641	37 036 227	36 661 009
Felhalmozási kiadások összesen:	10 348 959	3 346 169	11 156 112	10 910 791
- intézményi beruházási kiadások	7 049 358	2 947 002	8 680 195	8 837 104
- felújítás	3 297 101	399 167	2 451 042	2 051 597
- egyéb intézményi felhalmozási kiadások	2 500	0	24 875	22 090
Kölcsönök	221 150	838	18 826	14 908
2010. évi tényleges maradvány	5 309 411			
2011. évi tényleges maradvány				5 219 719
Bevételek összesen	79 559 728	58 317 284	80 546 999	83 054 178
Támogatás	21 735 817	21 999 940	20 793 287	20 793 287
Működési bevételek	12 877 775	8 547 625	13 098 254	13 869 735
Átvett pénzeszközök	39 830 375	27 768 881	41 033 734	42 755 381
- működési célra	31 865 016	25 540 801	32 370 414	34 174 046
- felhalmozási célra	7 965 359	2 228 080	8 663 320	8 581 335
Felhalmozási bevételek	281 060	0	66 597	84 032
Kölcsönök	257 737	838	245 716	242 332
Pénzmaradvány igénybevétele	4 576 964	0	5 309 411	5 309 411
Létszám (fő)				
Engedélyezett létszám (35. űrlap 13. sor)	6 958			6 958
Tartósan üres álláshelyek száma (35. űrlap 17. sor)	0			0
Átlagos statisztikai állományi létszám (35. űrlap 18. sor)	6 112			6 008

3.1.1. Kiadási és bevételi eredeti és módosított előirányzatok

A Debreceni Egyetem 2011. évi államháztartási költségvetésének eredeti előirányzati főösszege 58.317.284 ezer Ft volt. Az előirányzatok módosításának kiemelt kiadási és bevételi jogcímenkénti alakulását a 22. és a 23. táblázatok mutatják be.

22. táblázat: Az előirányzat-módosítások kiadási jogcímenkénti alakulása 2011-ben

Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat (ezer Ft)	Előirányzat módosítás (ezer Ft)	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Változás %-a
Személyi juttatások	20 702 775	1 618 733	22 321 508	7,82%
Munkaadókat terhelő járulékok	6 233 649	-90 764	6 142 885	-1,46%
Dologi és egyéb folyó kiadások	24 316 641	12 719 586	37 036 227	52,31%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 595 285	-145 374	3 449 911	-4,04%
Egyéb működési célú kiadások	121 927	299 603	421 530	245,72%
Működési kiadások	54 970 277	14 401 784	69 372 061	26,20%
Intézményi beruházások	2 947 002	5 733 193	8 680 195	194,54%
Felújítások	399 167	2 051 875	2 451 042	514,04%
Egyéb felhalmozási kiadások	0	24 875	24 875	-
Felhalmozási kiadások	3 346 169	7 809 943	11 156 112	233,40%
Kölcsönök	838	17 988	18 826	2146,54%
Költségvetési kiadások összesen	58 317 284	22 229 715	80 546 999	38,12%

23. táblázat: Az előirányzat-módosítások bevételi jogcímenkénti alakulása 2011-ben

Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat (ezer Ft)	Előirányzat módosítás (ezer Ft)	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Változás %-a
Állami támogatás	21 999 940	-1 206 653	20 793 287	-5,48%
Saját bevétel	8 547 625	4 617 226	13 164 851	54,02%
Támogatásértékű bevétel	27 002 994	12 576 796	39 579 790	46,58%
ebből: - OEP	24 018 655	4 087 634	28 106 289	17,02%
Egyéb pénzeszköz átvétel	765 887	688 057	1 453 944	89,84%
Kölcsönök	838	244 878	245 716	29221,72%
2010. évi előirányzat-maradvány	0	5 309 411	5 309 411	-
Költségvetési bevételek összesen	58 317 284	22 229 715	80 546 999	38,12%

Az előirányzat-módosítások együttes összege 2011. évben 22.229.715 ezer Ft volt, ami magában foglalja az Országgyűlés-, a Kormány-, az irányítószervi- és az intézményi saját hatáskörű évközi előirányzat-módosításokat, mely az eredeti költségvetési előirányzathoz viszonyítva jelentős, 38,12%-os növekedésnek felel meg.

3.1.2. Előirányzat módosítás hatáskör szerint

Az előirányzat-módosítások hatáskör-, valamint kiadási és bevételi jogcím szerinti alakulását a 24. és a 25. táblázatok mutatják be.

24. táblázat: Az előirányzat-módosítások hatáskör, valamint kiadási jogcím szerinti megbontása a Debreceni Egyetemen 2011.

Kiadási jogcímek	Előirányzat-módosítások (ezer Ft)				Előirányzat-módosítás összesen (ezer Ft)
	Országgyűlés	Kormány	Irányító szervi	Intézményi	
Személyi juttatások	4	159 849	72 959	1 385 921	1 618 733
Munkaadókat terhelő járulékok	8	43 169	19 986	-153 927	-90 764
Dologi és egyéb folyó kiadások	-1 748 114	22	750 288	13 717 390	12 719 586
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	-145 374	-145 374
Egyéb működési célú kiadások	31	0	1 029	298 543	299 603
Működési kiadások	-1 748 071	203 040	844 262	15 102 553	14 401 784
Intézményi beruházások	-536 990	0	31 106	6 239 077	5 733 193
Felújítások	0	0	0	2 051 875	2 051 875
Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	24 875	24 875
Felhalmozási kiadások	-536 990	0	31 106	8 315 827	7 809 943
Kölcsönök	0	0	0	17 988	17 988
Költségvetési kiadások összesen	-2 285 061	203 040	875 368	23 436 368	22 229 715

25. táblázat: A bevételi előirányzat-módosítások hatáskör, valamint bevételi jogcím szerinti megbontása a Debreceni Egyetemen 2011.

Bevételi jogcímek	Előirányzat-módosítások (ezer Ft)				Előirányzat-módosítás összesen (ezer Ft)
	Országgyűlés	Kormány	Irányító szervi	Intézményi	
Állami támogatás	-2 285 061	203 040	875 368	0	-1 206 653
Saját bevétel	0	0	0	4 617 226	4 617 226
Támogatásértékű bevétel	0	0	0	12 576 796	12 576 796
Egyéb pénzeszköz átvétel	0	0	0	688 057	688 057
Kölcsönök	0	0	0	244 878	244 878
2010. évi előirányzat-maradvány	0	0	0	5 309 411	5 309 411
Költségvetési bevételek összesen	-2 285 061	203 040	875 368	23 436 368	22 229 715

Az előirányzat-módosításokon belül az intézményi hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások a legjelentősebbek, az összes módosítás 105,43%-át adják. Az irányító szervi módosítások aránya 3,94%, a Kormány hatáskörű módosítások aránya 0,91%, az Országgyűlési hatáskörben végrehajtott módosítások aránya pedig -10,28% volt.

Országgyűlés hatáskörű módosítások:

- ✓ Az államháztartási egyensúly megőrzéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1025/2011. (II.11.) Korm. határozat alapján a Debreceni Egyetem 2011. évi költségvetésének támogatási és kiadási előirányzatából 1.932.100 ezer Ft került zárolásra.
- ✓ A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény módosítását tartalmazó 2011. évi CXIV. törvény NEFMI fejezeti kötetében meghatározott főösszeg alapján a Debreceni Egyetem 2011. évi eredeti költségvetési keretszámai módosultak. Ennek következtében a Debreceni Egyetem 2011. évi eredeti támogatási előirányzata 19.714.879 ezer Ft-ra változott, amely a korábbi zárolás összegén felül további 352.961 ezer Ft támogatási előirányzat csökkenést jelentett.
- ✓ A 2011-ben a Debreceni Egyetemet érintő évközi elvonás együttes összege 2.285.061ezer Ft volt.

Kormány hatáskörű módosítások:

- ✓ Az NGM 2626/45/2011. számú intézkedése, valamint a 352/2010. (XII.30.) Korm. rendeletben és a 1185/2011. (VI.6.) Korm. határozatban foglaltak alapján a Debreceni Egyetemen foglalkoztatottak 2011. évi bérkompenzációjának fedezetére 208.544 ezer Ft támogatást biztosított.
A Kormány az 1445/2011. (XII.20.) számú határozatában döntött a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi bérkompenzációjának elszámolásáról, mely szerint a Debreceni Egyetem tekintetében 22.057 ezer Ft előirányzat elvonására került sor.
- ✓ A Debreceni Egyetem az NGM 9580-19/2011. számú intézkedése, valamint a 8/2005. (II.8.) Korm. rendeletben foglaltak alapján a prémiumévek programmal, valamint a különleges foglalkoztatási állománnyal kapcsolatos egyes munkáltatói költségek fedezetére 2011. évben összesen 16.553 ezer Ft támogatást kapott.

Irányító szervi módosítások:

- ✓ Jelentős összegű, összesen 384.125 ezer Ft támogatással bővült az Egyetem költségvetése a Magyar Tudományos Akadémiával kötött megállapodások alapján, OTKA pályázatok keretében.
- ✓ A felsőoktatási diákotthoni bérleti díj fedezetének kiegészítésére a Debreceni Egyetem a Nemzeti Erőforrás Minisztériummal kötött megállapodás alapján 2011. évben összesen 464.711 ezer Ft támogatást kapott.
- ✓ A Vidékfejlesztési Minisztériummal kötött megállapodás alapján a FAO ösztöndíjasokkal kapcsolatos kiadások fedezetére összesen 18.045 ezer Ft támogatásban részesült az Egyetem.
- ✓ Az Országos Dokumentum-ellátási Rendszer támogatása keretében dokumentum beszerzés és könyvtárközi dokumentum-szolgáltatás postaköltségeinek fedezetére az Egyetemi és Nemzeti Könyvtár 6.610 ezer Ft támogatásban részesült.
- ✓ Az Útravaló ösztöndíjprogram keretében a Debreceni Egyetem összesen 1.029 ezer Ft támogatást kapott.
- ✓ Az Országos Rézfúvós és Ütőhangszeres Verseny költségeinek fedezetére az Egyetem 500 ezer Ft összegű támogatásban részesült.
- ✓ Szegedi Gyula idős akadémikus kutatásának finanszírozására 250 ezer Ft támogatást nyert el az Egyetem.
- ✓ Az Acta Physica Debrecina c. kiadvány megjelentetésének fedezetére 98 ezer Ft támogatást kapott az Egyetem.

Intézményi hatáskörű módosítások:

- ✓ A Debreceni Egyetem saját hatáskörben 2011. évben összesen 18.126.957 ezer Ft többletbevételt előirányzatosított, ennek túlnyomó része pályázatokhoz kapcsolódó előirányzat-módosításokból adódik.
- ✓ A 2010. évi előirányzat-maradvány felhasználásának összege 5.309.411 ezer Ft volt a Debreceni Egyetemen.

A Debreceni Egyetem tervezési egységei 2011. évi előirányzatának alakulását a 26. táblázat mutatja be.

26. táblázat: A Debreceni Egyetem tervezési egységeinek előirányzatai 2011. évben

Tervezési egység	Eredeti előirányzat (ezer Ft)	Előirányzat-módosítás (ezer Ft)	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Változás mértéke
AGTC	5 616 088	912 079	6 528 167	16,24%
OEC	33 341 967	14 726 097	48 068 064	44,17%
TEK	11 665 272	1 182 865	12 848 137	10,14%
Központ	7 693 957	5 408 674	13 102 631	70,30%
Összesen	58 317 284	22 229 715	80 546 999	38,12%

- Az Agrár- és Gazdálkodástudományok Centrumának módosított előirányzata 2011-ben 6.528.167 ezer Ft volt, mely az eredeti 5.616.088 ezer Ft előirányzathoz képest 16,24%-os növekedést jelent.
- Az Orvos- és Egészségtudományi Centrum eredeti előirányzata 2011. évben 33.341.967 ezer Ft volt, amely 44,17%-os mértékben, 48.068.064 ezer Ft-ra növekedett.
- A Tudományegyetemi Karok 2011. évi eredeti előirányzata az évközi előirányzat módosításokkal 10,14%-kal 12.848.137 ezer Ft-ra növekedett.
- A Központi Szervezeti Egységek vonatkozásában az eredeti 2011-es előirányzat 7.693.957 ezer Ft-os értéke 70,30%-kal emelkedett.

3.1.3. Célfeladatra kapott előirányzatok

Az Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma 2011-ben célfeladatra kapott előirányzatai:

- A Vidékfejlesztési Minisztérium intézkedése alapján *FAO ösztöndíjasok 2010/11. II. félévi és 2011/12. I. félévi képzésével kapcsolatos kiadások fedezetére* az AGTC összesen 18.045 ezer Ft támogatást kapott, a 2011/2012. tanév I. félévére kapott támogatásból 2011. december 31-én 9.800 ezer Ft összegű maradvány keletkezett (beszámoló 3. számú melléklet 18. sor).
A támogatás összetevői: a FAO ösztöndíjas hallgatók ösztöndíjának összege, diákkotthoni díj, képzési díjak és dologi kiadások. 2012-ben ezeken a jogcímenek történt a támogatás felhasználása.

- A Magyar Tudományos Akadémiával kötött megállapodás alapján *OTKA kutatásokkal kapcsolatos kiadások fedezetére* az AGTC 2011. évben 8.028 ezer Ft támogatásban részesült. Az OTKA kutatások maradványa két folyamatban lévő kutatással kapcsolatos. Ebből az egyiknek minimális maradványa volt, mely esetben a támogató engedélyezte az átcsoportosítást, a másik OTKA fordulónapja minden évben május 1., ezért húzódott át a támogatás felhasználása 2012-re.
- A *prémiumévek programmal* összefüggő támogatás összege az AGTC esetében 3.408 ezer Ft volt, melynek felhasználása 2011-ben az előírásoknak megfelelően megtörtént.
- *Útravaló ösztöndíj program* keretében a Debreceni Egyetem Balásházy János Gyakorló Szakközépiskolája, Gimnáziuma és Kollégiuma mentorait és tanulóit 2010/2011. tanév II. félévére megillető ösztöndíjak fedezetére az AGTC 902 ezer Ft támogatást nyert el. A programban résztvevők részére az ösztöndíj kifizetésre került 2011 novemberében.

Az Orvos- és Egészségtudományi Centrum 2011-ben célfeladatra kapott előirányzatai:

- Az OEC *OTKA kutatási pályázatok* tárgyévi támogatására 243.440 ezer Ft-ot kapott. Az OTKA pályázatok maradványa 138.364 ezer Ft, melynek oka, hogy egy-egy munkaszakasz időtartama 12 hónap, ami nem esik egybe a naptári évvel.
- A Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal kötött megállapodás alapján *PPP konstrukcióban megvalósuló feladatok fedezetére* az OEC 2011-ben 83.941 ezer Ft támogatásban részesült, mely teljes egészében felhasználásra került.
- A *prémiumévek programmal* összefüggő támogatás összege az OEC esetében 11.528 ezer Ft volt.
- *Szegedi Gyula idős akadémikus kutatásának finanszírozására* az OEC 250 ezer Ft támogatás nyert el. Az Sz-037/2011. számú támogatási szerződés módosításra került, a feladat megvalósításának időpontja 2011. december 31-ről 2012. március 31-re módosult.

A Tudományegyetemi Karok 2011-ben célfeladatra kapott előirányzatai:

- A Tudományegyetemi Karoknak a NEFMI 2011-ben 296.970 ezer Ft-ot utalt a *PPP konstrukcióban megvalósuló kollégium rekonstrukció bérleti díjához történő hozzájárulás támogatására*. A tényleges kiadás 50 %-a, 307.388 ezer Ft volt, így a támogatás és a tényleges kiadás közötti különbözetet (10.418 ezer Ft) saját forrásból biztosította.
- A Tudományegyetemi Karok *OTKA pályázatok* tárgyévi támogatására 132.657 ezer Ft-ot kapott. 2011-ben 41.505 ezer Ft került felhasználásra, s 91.152 ezer Ft maradvány keletkezett. Tekintettel arra, hogy a pályázatok nagy részét 2012. március 31-ig kell elszámolni, a támogatás felhasználása 2012-re húzódott át.
- A *prémiumévek programmal* összefüggően a TEK 1.617 ezer Ft összegű támogatásban részesült, mely teljes egészében felhasználásra került 2011-ben.
- Az *Országos Rézfúvós és Útőhangszeres Verseny költségeinek fedezetére* a Tudományegyetemi Karok 500 ezer Ft támogatást kapott, mely felhasználásra is került 2011-ben.
- *Útravaló ösztöndíj program* keretében a Debreceni Egyetem Arany János Gyakorló Általános Iskola mentorait és tanulóit 2010/2011. tanév II. félévére megillető ösztöndíjak fedezetére a TEK 127 ezer Ft támogatást nyert el. A támogatás 2011-ben teljes egészében felhasználásra került.
- Az *Acta Physica Debrecina c. kiadvány megjelentetésének fedezetére* a TEK 98 ezer Ft támogatást kapott, melynek célszerű felhasználása megtörtént.

- A közoktatásból nyugdíjba vonult *pedagógusok díszoklevelének* költségeihez való hozzájárulásként a Tudományegyetemi Karok 601 ezer Ft támogatást nyert el, melynek felhasználása 2011. december 31-ig megtörtént, viszont az összeg leutalására 2012-ben került sor. (beszámoló 3. számú melléklet 3/36 sor)

A Központi Szervezeti Egységek 2011-ben célfeladatra kapott előirányzatai:

- Az NGM 2626/45/2011. számú intézkedése, valamint a 352/2010. (XII.30.) Korm. rendeletben és a 1185/2011. (VI.6.) Korm. határozatban foglaltak alapján a Debreceni Egyetemenél foglalkoztatottak *2011. évi bérkompenzációjának fedezetére* 208.544 ezer Ft támogatást biztosított.
A Kormány az 1445/2011. (XII.20.) számú határozatában döntött a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi bérkompenzációjának elszámolásáról, mely szerint a Debreceni Egyetem tekintetében 22.057 ezer Ft előirányzat elvonására került sor.
A bérkompenzáció fedezetére kapott támogatásból az előirányzat-maradvány elszámolása során megállapított befizetés összege 2.996 ezer Ft (beszámoló 3. számú melléklet 15. sor).
- A Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal kötött megállapodás alapján *PPP konstrukcióban megvalósuló feladatok fedezetére* a Központ 2011-ben 83.800 ezer Ft támogatásban részesült, mely 2011. december 31-ig teljes összegben felhasználásra került.
- *Országos Dokumentum-ellátási Rendszer* keretében a Debreceni Egyetem Egyetemi és Nemzeti Könyvtár dokumentum beszerzés és a könyvtárközi dokumentumszolgáltatás postaköltségeinek fedezetére 6.610 ezer Ft támogatást nyert el.
A támogatás felhasználásának véghatárideje: 2012. május 31. 2011. december 31-ig 2.114 ezer Ft támogatás felhasználásra került, a támogatás maradványa 4.496 ezer Ft. (beszámoló 3. számú melléklet 12/7 sor)
- A „2011-es Liszt Ferenc emlékévként” szakmai program keretében megvalósuló „Találkozások a zenevilág királyával” c. pályamű költségeihez történő hozzájárulásként az Egyetem 500 ezer Ft támogatást nyert el.
A támogató a támogatás összegét a szakmai beszámoló és pénzügyi elszámolás elfogadását követő 60 napon belül egy összegben utalja át a NEFMI-n keresztül. A támogatás összegének felhasználása 2011. december 31-ig megtörtént, a támogatás összegének átutalására az elszámolást követően 2012-ben került sor. (beszámoló 3. számú melléklet 13/6 sor)

3.2. Előirányzatok teljesítése

3.2.1. Bevételi előirányzat teljesítés

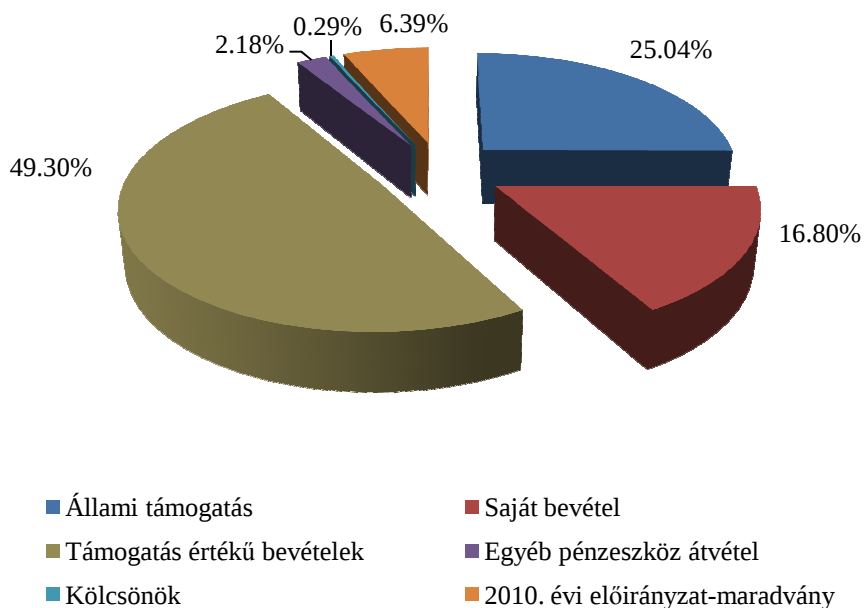
A 27. táblázatban látható a Debreceni Egyetem 2011. évben teljesült bevételeinek értéke kiemelt jogcímenként, összehasonlítva a módosított előirányzattal.

27. táblázat: A teljesített bevételek alakulása a Debreceni Egyetemen 2011

Kiemelt jogcímek	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Bevételi teljesítés (ezer Ft)	Bevételi túlteljesítés /lemaradás (ezer Ft)	Változás %-a
Állami támogatás	20 793 287	20 793 287	0	100,00%
Saját bevétel	13 164 851	13 953 767	788 916	105,99%
Támogatás értékű bevétel	39 579 790	40 945 569	1 365 779	103,45%
ebből: - OEP	28 106 289	29 179 891	1 073 602	103,82%
Egyéb pénzeszköz átvétel	1 453 944	1 809 812	355 868	124,48%
Kölcsönök	245 716	242 332	-3 384	98,62%
2010. évi előirányzat-maradvány	5 309 411	5 309 411	0	100,00%
Költségvetési bevételek összesen	80 546 999	83 054 178	2 507 179	103,11%

Az Egyetem teljesült bevételeinek értéke összesen 83.054.178 ezer Ft volt a 2011. évben, mely 2.507.179 ezer Ft-tal, azaz 3,11 %-kal meghaladta a módosított előirányzat értékét. 2011-ben a kölcsönök esetében keletkezett bevételi lemaradás 3.384 ezer Ft értékben, a többi jogcímen bevételi többlet realizálódott.

Az Egyetem teljesített bevételeinek jogcím szerinti megoszlását a 3. ábra szemlélteti.



3. ábra: A teljesített bevételek struktúrája a Debreceni Egyetemen 2011-ben

Az ábrán látható, hogy a teljes bevétel közel felét a támogatásértékű bevételek teszik ki, az állami támogatás pedig az 1/4 részét.

A teljesített bevétel 35,13%-a a betegellátási tevékenység finanszírozására szolgáló társadalombiztosítási alapoktól kapott bevétel, mely a támogatás értékű bevételek 71,27%-át jelenti.

A Debreceni Egyetem 2011. évi gazdálkodásának adataiból megállapítható, hogy a bevételeknél 2.507.179 ezer Ft bevételi túlteljesítés jelentkezett a 2010. évi 1.563.356 ezer Ft bevételi túlteljesítéssel szemben.

28. táblázat: A teljesített bevételek változása a Debreceni Egyetemen 2010-2011

Kiemelt jogcímek	Bevételi teljesítés (2010) (ezer Ft)	Bevételi teljesítés (2011) (ezer Ft)	Bevételi teljesítés változás (ezer Ft)
Állami támogatás	21 735 817	20 793 287	-942 530
Saját bevétel	13 158 835	13 953 767	794 932
Támogatás értékű bevétel	38 365 744	40 945 569	2 579 825
ebből: - OEP	28 527 995	29 179 891	651 896
Egyéb pénzeszköz átvétel	1 464 631	1 809 812	345 181
Kölcsönök	257 737	242 332	-15 405
Előző évi előirányzat-maradvány	4 576 964	5 309 411	732 447
Költségvetési bevételek összesen	79 559 728	83 054 178	3 494 450

A táblázat a 2010. és a 2011. évben teljesült bevételeket hasonlítja össze. A Debreceni Egyetem teljesült bevétele 2010. év végéhez képest tárgyév december 31-ig összességében 3.494.450 ezer Ft-tal nőtt. Megállapítható, hogy az állami támogatás csökkent, a saját bevételek teljesítése nőtt az előző évihez képest, mértéke mint a táblázatból is látszik 3.494.450 ezer Ft.

Az állami támogatás összege az előző év azonos időszakához viszonyítva 942.530 ezer Ft-tal alacsonyabb. Ennek ellenére, a 2011-es évet a bevételek 2.507.179 ezer Ft összegű túlteljesítésével zárta a Debreceni Egyetem. Ez köszönhető egyrészt a támogatás értékű bevételek 2,5 milliárd Ft-os másrészt a saját bevételek 800 millió Ft-os pozitív irányú változásának.

A saját bevételek 2011. december 31-i teljesítése 794.932 ezer Ft összegű többletet mutat a 2010-es adatot bázisnak véve. A működési bevételek között a legnagyobb növekedést az egyéb bevételek mutatják, melynek összetevője 73,9%-ban a szolgáltatások ellenértéke, ami magába foglalja az egyetemi, főiskolai költségtérítésből, a megbízásos kutatási tevékenységből, az iskolarendszeren belüli és kívüli szakmai oktatásból, a térítéses betegellátásból, valamint a laboratóriumi vizsgálatokból származó bevételeket.

A támogatás értékű bevételek teljesítése szintén növekvő tendenciát mutat, melynek fő oka a 2011-ben érkezett EU-s pályázati bevételek nagyobb volumene. Az OEP bevétel 651.896 ezer Ft-os növekedést mutat 2010-hez képest.

A kölcsönök 15.405 ezer Ft-tal csökkentek a 2010. évi teljesítéshez képest. A 2010. évi előirányzat-maradvány viszont 732.447 ezer Ft-os növekedést mutat 2009. évhez képest.

3.2.1.1. Állami támogatás változása (2009-2011)

A Debreceni Egyetem 2009-2011. évi állami támogatásának alakulását a 29. táblázat mutatja be.

29. táblázat: A Debreceni Egyetem állami támogatásának alakulása 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	21 004 249	20 528 849	21 999 940	995 691	1 471 091
Módosított előirányzat (ezer Ft)	22 338 145	21 735 817	20 793 287	-1 544 858	-942 530
Teljesítés (ezer Ft)	22 338 145	21 735 817	20 793 287	-1 544 858	-942 530

A táblázat alapján látható, hogy a Debreceni Egyetem 2011. évi állami támogatásának mind a módosított előirányzatában mind pedig teljesítésben csökkenés következett be 2009. és 2010. évekhez képest.

Az Egyetem 2011. évi támogatása, 2010. évhez képest megközelítőleg 1 milliárd Ft-tal csökkent, melynek legfőbb okai, hogy bár a 2011. évi eredeti előirányzat 1,5 milliárd Ft-tal több mint előző évben, ezzel szemben 2 milliárd Ft-tal több zárolás történt az eredeti előirányzat terhére 2011-ben, a Kormány hatáskörű előirányzat módosítás 220 millió Ft-tal az irányítószervi hatáskörű pedig 184 millió Ft-tal kevesebb mint 2010-ben.

3.2.1.2. Saját bevétel változása (2009-2011)

A Debreceni Egyetem 2009-2011. évi saját bevételének alakulását a 30. táblázat ismerteti.

30. táblázat: A Debreceni Egyetem saját bevételének alakulása 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	6 492 276	6 154 916	8 547 625	2 055 349	2 392 709
Módosított előirányzat (ezer Ft)	11 714 841	12 045 494	13 164 851	1 450 010	1 119 357
Teljesítés (ezer Ft)	11 100 913	13 158 835	13 953 767	2 852 854	794 932
Többletbevétel/lemaradás (ezer Ft)	-613 928	1 113 341	788 916	1 402 844	-324 425

Látható, hogy a vizsgált években a saját bevételek eredeti előirányzatához képest jelentős összegben nőtt a módosított előirányzat, mely az év közben teljesült többletbevételek előirányzatosításának köszönhető.

A Debreceni Egyetem saját bevételének mind a módosított előirányzata, mind a teljesítése növekvő tendenciát mutat az előző évekhez képest. Ilyen jelentős mértékű növekedés elsősorban az egyéb saját bevételeknél figyelhető meg, azon belül is a szolgáltatások ellenértékénél.

2009. év kivételével a saját bevételek esetében az Egyetem többletbevételt produkált, melynek oka elsősorban az, hogy az év végén érkező nagy összegű bevételek előirányzatosítására a kincstári zárás miatt már nincs lehetőség.

A bevételek beszedése a gazdasági helyzet változása miatt nehezebbé vált. A partnerek fizetési hajlandósága pozitív, azonban likviditási helyzetük változó. A Debreceni Egyetem a vevőkkel szemben fennálló késedelmes követelések behajtásának érdekében negyedévente fizetési felszólítást küld, mely az esetek jelentős részében eredményes.

A többszöri eredménytelen felszólítások után jogi úton, ügyvédi megkereséssel próbál az intézmény érvényt szerezni követeléseinknek.

3.2.1.3. Támogatásértékű bevételek változása (2009-2011)

A Debreceni Egyetem 2009-2011. évi támogatásértékű bevételeinek alakulását a 31. táblázat jeleníti meg.

31. táblázat: A Debreceni Egyetem támogatásértékű bevételeinek alakulása 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	26 227 239	26 472 622	27 002 994	775 755	530 372
Módosított előirányzat (ezer Ft)	29 485 871	38 148 281	39 579 790	10 093 919	1 431 509
Teljesítés (ezer Ft)	29 780 994	38 365 744	40 945 569	11 164 575	2 579 825
Többletbevétel/lemaradás (ezer Ft)	295 123	217 463	1 365 779	1 070 656	1 148 316

A vizsgált években a támogatásértékű bevételek eredeti előirányzatához képest jelentősen nőtt a módosított előirányzat, mely a teljesült többletbevételek előirányzatosításából adódott.

2011. évben a Debreceni Egyetem támogatásértékű bevételeinek mind a módosított előirányzata, mind a teljesítése növekvő irányt mutat az előző évekhez képest. Jellemzően a támogatásértékű működési bevételek emelkedtek. 2009-hez képest kiugróan megnőtt az EU-s programokra, s azok hazai társfinanszírozására érkezett bevételek összege, melynek oka elsősorban az OEC és a Központ TIOP-os pályázata.

3.2.1.4. Egyéb átvett pénzeszköz változása (2009-2011)

A Debreceni Egyetem 2009-2011. évi egyéb átvett pénzeszközeinek alakulását a 32. táblázat mutatja be.

32. táblázat: A Debreceni Egyetem egyéb átvett pénzeszközeinek alakulása 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	931 706	1 037 021	765 887	-165 819	-271 134
Módosított előirányzat (ezer Ft)	1 853 346	1 393 118	1 453 944	-399 402	60 826
Teljesítés (ezer Ft)	1 759 089	1 464 631	1 809 812	50 723	345 181
Többletbevétel/lemaradás (ezer Ft)	-94 257	71 513	355 868	450 125	284 355

A 2009-2011 időszakban az egyéb átvett pénzeszközök eredeti előirányzatához képest nőtt a módosított előirányzat. 2009. évet bázisul választva a Debreceni Egyetem egyéb átvett pénzeszközeinek mind a módosított előirányzata, mind a teljesítése a 2010-es csökkenés után újra növekedett 2011-re.

3.2.2. Kiadási előirányzat teljesítés

A Debreceni Egyetemre vonatkozóan a módosított kiadási előirányzat terhére teljesített kiadások alakulását 2011-ben a 33. táblázat adatai alapján elemezhetjük.

33. táblázat: A módosított előirányzat terhére teljesített kiadások a Debreceni Egyetemen 2011-ben

Kiadási jogcímek	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Teljesített kiadás (ezer Ft)	Kiadási megtakarítás/túlteljesítés (ezer Ft)	Teljesítés (%)
Személyi juttatások	22 321 508	21 015 685	-1 305 823	94,15%
Munkaadókat terhelő járulékok	6 142 885	5 547 464	-595 421	90,31%
Dologi és egyéb folyó kiadások	36 986 794	36 611 576	-375 218	98,99%
Pénzeszköz átadás	363 752	296 517	-67 235	81,52%
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadása	57 561	50 906	-6 655	88,44%
Társ., szociálpolitikai és egyéb juttatás	217	10 061	9 844	4636,41%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 449 911	3 327 118	-122 793	96,44%
Kamatkiadások	49 433	49 433	0	100,00%
Működési kiadások	69 372 061	66 908 760	-2 463 301	96,44%
Intézményi beruházások	8 680 195	8 837 104	156 909	101,81%
Felújítások	2 451 042	2 051 597	-399 445	83,70%
Előző évi felhalmozási előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadása	14 280	14 865	585	104,10%
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	10 595	7 225	-3 370	68,19%
Felhalmozási kiadások	11 156 112	10 910 791	-245 321	97,80%
Kölcsön folyósítás	18 826	14 908	-3 918	79,19%
Mindösszesen	80 546 999	77 834 459	-2 712 540	96,63%

A kiadási megtakarítás 2011-ben 2.712.540 ezer Ft volt, mely a működési költségvetésből keletkezett.

Arányait tekintve az összes teljesített kiadás (77.834.459 ezer Ft) a kiadási módosított előirányzatnak (80.546.999 ezer Ft) a 96,63%-a volt 2011-ben, azaz a megtakarítás az előirányzat 3,37%-a volt.

A működési költségvetéssel kapcsolatban a módosított 69.372.061 ezer Ft-os előirányzathoz 66.908.760 ezer Ft teljesítés kapcsolódik, vagyis a teljesítés a módosított előirányzatnak a 96,44%-a, a megtakarítás 3,56%-a volt. A működési költségvetésen belül a legmagasabb mértékű, 18,48% megtakarítást a pénzeszköz átadás vonatkozásában érte el az Egyetem.

A felhalmozási kiadások esetében 2,20 %-os kiadási megtakarításról beszélhetünk, hiszen a módosított előirányzat 11.156.112 ezer Ft volt, a teljesítés ennél 245.321 ezer Ft-tal kevesebb. Megtakarítás a felújítások jogcím esetében történt, az intézményi beruházások teljesítése 156.909 ezer Ft értékben lépte túl a módosított előirányzat összegét.

Kölcsönfolyósításnál 20,81%-os megtakarítás keletkezett.

A 34. számú táblázat a Debreceni Egyetem kiadási jogcímenkénti teljesítés adatait hasonlítja össze az elmúlt két év viszonylatában.

34. táblázat: A Debreceni Egyetem teljesítés adatainak összehasonlítása kiadási jogcímenként 2010-2011.

Kiemelt jogcímek	Kiadási teljesítés (2010) (ezer Ft)	Kiadási teljesítés (2011) (ezer Ft)	Kiadási teljesítés változás (ezer Ft)
Személyi juttatások	21 001 670	21 015 685	14 015
Munkaadókat terhelő járulékok	5 536 177	5 547 464	11 287
Dologi és egyéb folyó kiadások	33 879 228	36 661 009	2 781 781
Működési célú pénzeszköz átadások	281 327	357 484	76 157
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 981 806	3 327 118	345 312
Működési kiadások	63 680 208	66 908 760	3 228 552
Intézményi beruházási kiadások	7 049 358	8 837 104	1 787 746
Felújítások	3 297 101	2 051 597	-1 245 504
Egyéb felhalmozási kiadások	2 500	22 090	19 590
Felhalmozási kiadások	10 348 959	10 910 791	561 832
Kölcsönök	221 150	14 908	-206 242
Törvény szerinti kiadások	74 250 317	77 834 459	3 584 142

A táblázat adatainak értékelése a következő 3.2.2.1-3.2.2.10. pontokban kerül bemutatásra.

3.2.2.1. A személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok, létszám alakulás (2009-2011)

A Debreceni Egyetem személyi juttatások előirányzatának és teljesítésének alakulása 2009-2011 között a következőképpen alakult. Mint az alábbi táblázat mutatja, szignifikáns növekedés következett be az eredeti előirányzatok tekintetében a 2009-as évet alapul véve. Az 1.411.262 ezer Ft-os növekedés egyik összetevője a pozitív irányba változó alapilletmények összege, a másik, hogy az összes többi jogcímen csökkenés következett be, 2009-ről 2011-re. A fentiekhez hasonlóan 2010-2011.-re 1.046.496 ezer Ft-os növekedés valósult meg. Ennek összetevői ugyancsak, hogy az alapilletmények esetében növekedés jelentkezett, ezzel szemben a teljes munkaidőben foglalkoztatottak munkavégzéshez kapcsolódó juttatásainál csökkenés valósult meg, összességben ez eredményezte a fent említett növekedést.

35. táblázat: Személyi juttatások előirányzat és teljesítés alakulása 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	19 291 513	19 656 279	20 702 775	1 411 262	1 046 496
Módosított előirányzat (ezer Ft)	20 702 110	21 583 178	22 321 508	1 619 398	738 330
Teljesítés (ezer Ft)	19 910 063	21 001 670	21 015 685	1 105 622	14 015
Túlteljesítés/ Megtakarítás (ezer Ft)	792 047	581 508	1 305 823	513 776	724 315

A személyi juttatások teljesítése tekintetében 2009-2011 között emelkedés mutatkozik, számokkal érzékeltetve ez azt jelenti, hogy 2009-2011-re 1.105.622 ezer Ft, 2010-2011-re pedig irreleváns 14.015 ezer Ft-os teljesítésnövekedés ment végbe. A felhasználásból kiemelendő 2010. évben a Kormány által biztosított eseti kereset-kiegészítés 408.870 ezer Ft összegben, míg 2011. évben a bérkompenzáció kiadása 186.487 ezer Ft. A prémiumévek programban részt vevők részére 2010. évben 21.958 ezer Ft, 2011. évben 16.553 ezer Ft került kifizetésre. A rendszeres személyi juttatások növekményt kiegyenlítette a nem rendszeres személyi juttatások csökkenése, tehát az eltérést kétségtelenül az állományba nem tartozók juttatásai okozták. 2009-ről 2011-re a növekedés betudható annak, hogy kiugróan megnőtt a kiadásteljesítés a rendszeres személyi juttatások, és az állományba nem tartozók juttatásai jogcímen.

A Kutatóegyetemi projekt 2010.07.01-jétől indult, így 2010. évben 6 havi, 2011. évben 12 havi személyi juttatás és munkaadókat terhelő járulék kifizetése történt meg.

A projekt keretében öt kiemelt alap kutatási témakörben 118 kutatócsoport végez különböző kutatásokat. A projekt keretében eddig 243 alkalmazás került indításra, valamint 93 hallgató esetében kezdeményeztek hallgatói munkaszerződést. Több mint 1100 bérjellegű kifizetést kezdeményeztek a kutatócsoport vezetők, ebből 187 fő külső alkalmazás esetében megbízási szerződést.

A teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatásának teljesítése 2011-ben 15.925.579 ezer Ft, 2010-ben 15.624.247 ezer Ft, és 2009-ben pedig 14.782.107 ezer Ft volt. 2011-ben a teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatására 15.925.579 ezer Ft-ot fizetett ki az egyetem. Ennek 73,88 %-át alapilletményként, valamint a fennmaradó 4.159.136 ezer Ft-ot, amely 26,12 %, különböző pótlékként került elszámolásra.

A teljes munkaidőben foglalkoztatottak esetén az 1 főre jutó alapilletmény 2011-ben 1.999 ezer Ft/év, 2010-ben 1.924 ezer Ft/év, és 2009-ben 1.951 ezer Ft/év. Az 1 főre jutó átlag személyi juttatás 2011-ben 3.498 ezer Ft/év, 2010-ben 3.436 ezer Ft/év, és 2009-ben 3.356 ezer Ft/év volt.

Az összes személyi juttatás 4,83 %-át fordítottuk készenlétre, ügyeletre, rendkívüli munkavégzés díjazására 2011-ben. 2010-ben 4,73 %, és 2009-ben pedig 4,78 % volt az összes személyi juttatásból készenlétre, ügyeletre és rendkívüli munkavégzésre kifizetve.

Az alábbi táblázat illusztrálja a munkaadót terhelő járulékok alakulását 2009-2011 között. Megállapítható, hogy jelentős mértékű kiadási megtakarítás figyelhető meg az elmúlt három évben.

36. táblázat: Munkaadókat terhelő járulékok előirányzat és teljesítés alakulása 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	6 245 405	5 940 934	6 233 649	-11 756	292 715
Módosított előirányzat (ezer Ft)	6 687 931	6 448 926	6 142 885	-545 046	-306 041
Teljesítés (ezer Ft)	6 054 462	5 536 177	5 547 464	-506 998	11 287
Túlteljesítés/ Megtakarítás (ezer Ft)	633 469	912 749	595 421	-38 048	-317 328

A 2009-ről 2010-re való csökkenést a társadalombiztosítási járulék valamint az egészségügyi hozzájárulás csökkenése okozta. 2011-ben a 2010. évhez képest teljesítési adatokat figyelembe véve minimális 11.287 ezer Ft-os növekedés tapasztalható.

Az egyetem 2011. évi átlagos statisztikai létszáma 6.008 fő. A 2010. évi átlagos statisztikai létszám 6.112 fő, a 2009. évi pedig 5.933 fő. Az egyetem költségvetésben engedélyezett létszáma 2009-2011. évben változatlanul 6.958 fő.

A teljes-, részmunkaidőben foglalkoztatottak valamint az állományba nem tartozók létszámának változását a 37. táblázat szemlélteti az elmúlt három évre vonatkozóan.

37. táblázat: Létszám alakulása 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (fő)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)	6910	6820	6588	-322	-232
Részmunkaidőben foglalkoztatottak (fő)	151	155	139	-12	-16
Állományba nem tartozók (fő)	0	0	0	0	0
Összesen (fő)	7061	6975	6727	-334	-248

Lényeges változás a teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszámában következett be. Negatív változás mindhárom évben meghatározó volt, azaz 2009. évet bázisul véve 322 fővel csökkent a teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma, valamint 12 fővel részmunkaidőben foglalkoztatottak létszáma, a fenti két csökkenés együttes hatásaként 334 fővel csökkent az állományba tartozók létszáma a Debreceni Egyetemen a 2009-2011-es periódusban.

3.2.2.2.A dologi és egyéb folyó kiadások alakulása (2009-2011)

A Debreceni Egyetem összes kiadásán belül a legnagyobb részarányt a dologi és egyéb folyó kiadások jogcím képezi, ez abból is látszik, hogy az utóbbi három év viszonylatában meghaladta a 30 milliárd Ft-ot.

A Debreceni Egyetem összes kiadásán belül a legnagyobb részarányt a dologi és egyéb folyó kiadások képezik.

38. táblázat: Dologi és egyéb folyó kiadások előirányzata és teljesítése 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2011. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	22 401 530	21 652 871	24 316 641	1 915 111	2 663 770
Módosított előirányzat (ezer Ft)	33 507 527	35 979 409	36 986 794	3 479 267	1 007 385
Teljesítés (ezer Ft)	31 939 581	33 832 825	36 611 576	4 671 995	2 778 751
Túlteljesítés/ Megtakarítás (ezer Ft)	1 567 946	2 146 584	375 218	-1 192 728	-1 771 366

Megállapítható, hogy 2009. évhez képest az előirányzat és a teljesítés tekintetében is növekedés figyelhető meg 2011-re. 2009-hez viszonyítva az eredeti előirányzat esetében csökkenés következett be 2010-re, viszont a jelentős növekedés mutatkozik 2011. évre. Az elmúlt három évben a dologi és egyéb folyó kiadások esetében folyamatosan megtakarítás keletkezett, bár ez a megtakarítás 2008. évet is figyelembe véve csökkenő mértékű.

A dologi és egyéb folyó kiadások teljesítésében bekövetkezett permanens növekedés fő oka, hogy a 2010. év decemberében elrendelt kiadáskorlátozás következtében jelentős összegű kifizetések húzódtak át a 2011. évre. A dologi kiadásokban érzékelhető az EU-s pályázati források felhasználása is, ami előző évhez képest nagyobb volumenű elszámolt kiadást eredményezett. Az elmúlt három évben a következő jogcímenek figyelhető meg folyamatos növekedés: gyógyszer, vegyszer beszerzés az egyéb kommunikációs szolgáltatások, a távhő- és melegvíz- szolgáltatás díja és nem utolsósorban a karbantartás javítás valamint az egyéb üzemeltetés fenntartási szolgáltatás összegében.

3.2.2.3. Ellátottak pénzbeli juttatásainak alakulása (2009-2011)

Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcím a közép-, és felsőfokú valamint felsőoktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai valamint az egyéb pénzbeli juttatások jogcímeiből tevődik össze. Az egyetem tevékenységéből adódóan is a felsőfokú oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai a meghatározóak, az összes juttatás több mint 90%-át teszik ki. Ebből következik, hogy az eltérések okai is ezen jogcímen keresendők.

39. táblázat: Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata és teljesítése 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	3 243 886	3 535 203	3 595 285	351 399	60 082
Módosított előirányzat (ezer Ft)	3 168 335	3 279 932	3 449 911	281 576	169 979
Teljesítés (ezer Ft)	3 004 865	2 981 806	3 327 118	322 253	345 312
Túlteljesítés/ Megtakarítás (ezer Ft)	163 470	298 126	122 793	-40 677	-175 333

Az eredeti előirányzat 2009-2011 között folyamatosan növekedett ellentétben a teljesítéssel, ami 2010. évre mérséklődött, majd újra növekedett 2011. évre. 2010. évhez képest az ellátottak pénzbeli juttatása kiadási jogcímen jelentős 345.312 ezer Ft összegű növekedés figyelhető meg. A növekedés egyrészt a szociálisan rászoruló hallgatók számának növekedéséből, ezzel együtt a szociális ösztöndíj mértékének növekedéséből adódik. A Debreceni Egyetem az EU-s pályázati tevékenységbe egyre nagyobb számban vonja be a hallgatókat, így az ellátottak juttatásai jogcímen mutatkozó növekedés meghatározó tényezője a pályázati forrásból finanszírozott ösztöndíjak összegének emelkedése.

3.2.2.4. Működési és felhalmozási célú pénzeszközáradás alakulása (2009-2011)

A következő táblázatban a Debreceni Egyetemen 2011. működési célú pénzeszköz átadásának alakulása kerül kifejtésre.

40. táblázat: Pénzeszköz átadás előirányzata és teljesítése 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	33 967	23 967	23 967	-10 000	0
Módosított előirányzat (ezer Ft)	198 545	176 021	281 589	83 044	105 568
Teljesítés (ezer Ft)	203 573	199 316	280 605	77 032	81 289
Túteljesítés/ Megtakarítás (ezer Ft)	-5 028	-23 295	984	6 012	24 279

A fenti táblázatból látható, hogy a pénzeszközáradás módosított előirányzata 176.021 ezer Ft volt 2010-ben, mely 2011-re 105.568 ezer Ft-tal nőtt. A vizsgált időszakban kismértékű változások mentek végbe mind az előirányzatok mind a teljesítés tekintetében. A 2009. és 2010. évben kiadási túteljesítés, ezzel szemben a 2011-ben megtakarítás realizálódott.

3.2.2.5. Kamatkiadások alakulása (2009-2011)

A Debreceni Egyetem kiadási előirányzatának minimális részét képezik a kamatkiadások, melyek teljes egészében a lízingelt eszközök, gépek után merültek fel az OEC esetében, kamatkiadás más centrumon nem merült fel.

A kamatkiadások jogcím előirányzatainak és teljesítésének 2011. évi alakulását jogcímenként az alábbi táblázat szemlélteti.

41. táblázat: kamatkiadás előirányzat és teljesítés 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	0	0	0	0	0
Módosított előirányzat (ezer Ft)	66 099	47 550	49 433	-16 666	1 883
Teljesítés (ezer Ft)	54 794	46 403	49 433	-5 361	3 030
Túteljesítés/ Megtakarítás(ezer Ft)	11 305	1 147	0	-11 305	-1 147

A kamatkiadások esetében eredeti előirányzat nem volt tervezve. A kamatkiadások módosított előirányzata 49.433 ezer Ft volt, melynek 100 %-át a felhalmozási célú kamatkiadások államháztartáson kívülre jogcím adta.

A kamatkiadások jogcímen 2011-ben kiadási megtakarítás, valamint túlteljesítés nem keletkezett.

A kamatkiadás tekintetében 2009-2011 között a Debreceni Egyetem csökkenő mértékű megtakarítást ért el. 2009-hez viszonyítva a tárgyévben csökkenés figyelhető meg mind a módosított előirányzat, mind a teljesítés esetében, ugyanez 2010. évet alapul véve 2011-re kis mértékű növekedésként jelentkezett.

3.2.2.6. Támogatásértékű kiadások alakulása (2009-2011)

A Debreceni Egyetem támogatásértékű kiadás előirányzatát és teljesítését az alábbi táblázat mutatja 2011. évre.

42. táblázat: Támogatásértékű kiadás előirányzat és teljesítés 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	117 960	97 960	97 960	-20 000	0
Módosított előirányzat (ezer Ft)	72 057	91 429	92 758	20 701	1 329
Teljesítés (ezer Ft)	31 002	34 047	23 137	-7 865	-10 910
Túlteljesítés/ Megtakarítás (ezer Ft)	41 055	57 382	69 621	28 566	12 239

A fenti táblázatból látható, hogy a támogatásértékű működési kiadások módosított előirányzata 92.758 ezer Ft volt 2011-ben, mely az eredeti 97.960 ezer Ft előirányzathoz képest 5.202 ezer Ft-tal, azaz 5,31 %-kal csökkent. A 2011. évi teljesítés 69.621 ezer Ft-tal alul teljesült a módosított előirányzathoz képest.

A 2011. évi megtakarítás összege a támogatásértékű működési kiadás központi költségvetési szervnek jogcím esetében történt megtakarításból, valamint a többi kiadási tétel túlteljesítéséből adódik. Arányait tekintve az összes teljesített támogatásértékű működési kiadás (23.137 ezer Ft) a módosított előirányzatnak (92.758 ezer Ft) a 24,94 %-a volt 2011-ben, azaz a megtakarítás az előirányzat 75,06 %-a volt. Az eredeti előirányzatot figyelembe véve, tárgyévre a változás közel azonos értéket mutat mind 2009-et mind 2010-et alapul véve. A módosított előirányzat és a teljesítés 2009-hez és 2010-hez képest kiadási túlteljesítést mutat. Mindhárom évben közel azonos összegű megtakarítás keletkezett.

3.2.2.7. Intézményi beruházási kiadások alakulása (2009-2011)

Az intézményi beruházási kiadások előirányzatának, a teljesített kiadásnak és maradványának változását a 43. számú táblázat mutatja be.

43. táblázat: Intézményi beruházási kiadások előirányzat és teljesítése 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	2 922 029	2 887 027	2 947 002	24 973	59 975
Módosított előirányzat (ezer Ft)	3 067 289	6 945 236	8 680 195	5 612 906	1 734 959
Teljesítés (ezer Ft)	2 832 272	7 049 358	8 837 104	6 004 832	1 787 746
Túlteljesítés/ Megtakarítás (ezer Ft)	235 017	-104 122	-156 909	-391 926	-52 787

Az adatok tartalmazzák a beruházások általános forgalmi adóját.

Az eredeti előirányzatot figyelembe véve a vizsgált időintervallumban közel azonos összegek szerepelnek. Kiugró kiadási többlet 2011-re a módosított előirányzat és a teljesítés tekintetében keletkezett, amely az ingatlan vásárlás, létesítés és a gépek, berendezések, felszerelések vásárlása, létesítése jogcímeken keletkezett, s amely a 3.7 fejezetben részletesen ismertetésre kerül. Megállapítható, hogy a 2009. év megtakarításával ellentétben 2010-ben és 2011-ben túlteljesítés képződött ezen a kiadási jogcímen. A 2010. és 2011. évi előirányzat és teljesítés magas összege a pályázati bevételből finanszírozott beruházásoknak tulajdonítható, melyek főként a TIOP-1.3.1-07/2/2F-2009-0001 Természettudományi és Műszaki képzés Infrastruktúrájának fejlesztése pályázatból finanszírozott Informatikai Kar és az AGTC Magház, illetve a TIOP-2.2.7-07/2F/2-2009-000 Debreceni Egészségközpont Fejlesztési Projektből (DEK-FP), jellemzően bútorok, eszközök beszerzése.

3.2.2.8. Központi beruházások alakulása (2009-2011)

A Debreceni Egyetemen 2009-2011 között központi beruházás nem valósult meg.

3.2.2.9. Felújítások alakulása (2009-2011)

A Debreceni Egyetemen az elmúlt évek felújítási kiadásainak alakulását a következő táblázat részletezi.

44. táblázat: Felújítás előirányzat és teljesítése 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	399 180	399 167	399 167	-13	0
Módosított előirányzat (ezer Ft)	956 566	3 183 597	2 451 042	1 494 476	-732 555
Teljesítés (ezer Ft)	851 148	3 297 101	2 051 597	1 200 449	-1 245 504
Túlteljesítés/ Megtakarítás (ezer Ft)	105 418	-113 504	399 445	294 027	512 949

A fenti táblázatból látható, hogy a felújítások eredeti előirányzata az elmúlt három évben közel azonos szinten mozgott. Ezzel ellentétben a módosított előirányzat és a teljesítés jelentős növekedést mutat 2010-ben és 2011-ben is, mely az ingatlanok felújítása jogcímen keletkezett.

A felújítások esetében a tervezési egységeken belül mind a módosított előirányzat, mind a teljesített kiadás esetében az OEC volt a legmeghatározóbb. Ez köszönhető a TIOP 1.3.1 pályázatból megvalósuló OEC Elméleti Tömb felújításának. Folyamatban van az Orvos- és Egészségtudományi Centrum Elméleti Négyszög (Anatómia, Élettani, OLDKA, Farmakológiai Tanszék irodáit és laboratóriumait magába foglaló) fejlesztése és felújítása is. A felújítások 2010-ről 2011-re való csökkenésének oka hogy a TIOP 1.2.1 és TIOP 2.2.7 pályázatok keretében megvalósuló felújítás túlnyomó része a 2010. évet terhelte, de természetesen 2011-re is jelentős összegű felújítás maradt.

3.2.2.10. Előző évek előirányzat-maradvány átadása (2009-2011)

A Debreceni Egyetem előző évek előirányzat-maradvány alakulását az alábbi táblázatban részletezzük.

45. táblázat: Előző évek előirányzat-maradvány átadása előirányzata és teljesítése 2009-2011

Megnevezés	2009	2010	2011	Változás (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Eredeti előirányzat (ezer Ft)	0	0	0	0	0
Módosított előirányzat (ezer Ft)	110 021	26 214	71 841	-38 180	45 627
Teljesítés (ezer Ft)	99 740	24 827	65 771	-33 969	40 944
Túlteljesítés/ Megtakarítás (ezer Ft)	10 281	1 387	6 070	-4 211	4 683

Megállapítható, hogy mindhárom évben kiadási megtakarítás keletkezett ezen a jogcímen. 2009-ben mind a módosított előirányzat, mind a teljesítés, mind a megtakarítás tekintetében kiugró növekedés figyelhető meg. A 2011. évben az előző évi előirányzat-maradvány átadás 65%-át, 42.767 ezer Ft a pénzmaradvány átadás fejezeti kezelésű előirányzatnak jogcím tette ki. Ugyan ez az érték 2010-ben 1 %, azaz 356 ezer Ft volt. Ezen felül jelentős differencia 13.864 ezer Ft a központi költségvetési szervnek történő átadás során keletkezett.

3.2.3. Előirányzatok teljesítése forrásonként (6. melléklet)

A Debreceni Egyetem 2011. évi államháztartási költségvetésének eredeti előirányzati főösszege 58.317.284 ezer Ft. Az előirányzat-módosítások együttes összege 2011. évben 22.229.715 ezer Ft volt, mely az eredeti előirányzathoz viszonyítva 38,12 %-os növekedésnek felel meg. A módosítások jogcím szerinti alakulását a 46. táblázat mutatja be.

46. táblázat: A 2011. évi előirányzat-módosítások jogcím szerinti alakulása

Megnevezés	2011. évi módosítás			Megoszlás %
	Bevétel (ezer Ft)	Támogatás (ezer Ft)	Összesen (ezer Ft)	
I. Hallgatói előirányzat	33 451	464 711	498 162	2,24%
II. Közoktatás normatív támogatása	135 647	-113 780	21 867	0,10%
III. Képzési- tudományos-fenntartói	12 945 389	-1 968 241	10 977 148	49,38%
IV. Pályázatok + egyéb	10 321 881	410 657	10 732 538	48,28%
Mindösszesen	23 436 368	-1 206 653	22 229 715	100,00%

A 2011. évi előirányzat-módosítások forrása 23.436.368 ezer Ft értékben bevétel, -1.206.653 ezer Ft értékben pedig támogatás volt.

A fenti táblázatból látható, hogy a módosítások legnagyobb mértékben, összesen 49,38%-ban a képzési- tudományos-fenntartói előirányzatot érintették, közel azonos összeget képviselnek a pályázatok és egyéb jogcímen jelentkező módosítások is, mértéke 48,28%. Kimondható hogy ez a két előirányzat adta ki a módosítások 97,5 %-át.

A hallgatói előirányzatok esetében, összesen 498.162 ezer Ft összegű módosítás, a bursa ösztöndíj, illetve a kollégiumi támogatás jogcímenen jelentkezett növekedésként. A közoktatás normatív támogatása esetében jelentkező 21.867 ezer Ft összegű módosítás a gyakorló iskolákat-óvodákat érintette.

A 47. táblázat a Debreceni Egyetem 2011. évi előirányzat-módosításainak kiadási jogcím szerinti megoszlását szemlélteti.

47. táblázat: A 2011. évi előirányzat-módosítás kiadási jogcím szerinti alakulása

Megnevezés	2011. évi módosítás			Megoszlás %
	Bevétel (ezer Ft)	Támogatás (ezer Ft)	Összesen (ezer Ft)	
Személyi juttatás	1 521 266	97 467	1 618 733	7,28%
Munkaadókat terhelő járulékok	-53 181	-37 583	-90 764	-0,41%
Dologi és egyéb folyó kiadások	13 152 312	-432 726	12 719 586	57,22%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	287 877	-433 251	-145 374	-0,65%
Egyéb működési kiadás	220 279	89 221	309 500	1,39%
Támogatás értékű működési kiadás	-26 000	16 103	-9 897	-0,04%
Működési költségvetés összesen	15 102 553	-700 769	14 401 784	64,79%
Intézményi beruházás	6 259 077	-525 884	5 733 193	25,79%
Felújítás	2 031 875	20 000	2 051 875	9,23%
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	20 180	0	20 180	0,09%
Támogatás értékű felhalmozási kiadás	4 695	0	4 695	0,02%
Felhalmozási költségvetés összesen	8 315 827	-505 884	7 809 943	35,13%
Kölcsönök	17 988	0	17 988	0,08%
Mindösszesen	23 436 368	-1 206 653	22 229 715	100,00%

A Debreceni Egyetem 2011. évi eredeti előirányzata évközben 22.229.715 ezer Ft-tal módosult, melyből 14.401.784 ezer Ft a működési, 7.809.943 ezer Ft a felhalmozási költségvetést, 17.988 ezer Ft pedig a kölcsönöket 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 2011. évi módosított előirányzat terhére 77.834.459 ezer Ft kiadást teljesített, így a 2011-es évben 2.712.540 ezer Ft kiadás megtakarítást ért el. A kiadási teljesítés és keletkezett megtakarítás jogcím szerinti alakulását a 48. táblázat szemlélteti.

48. táblázat: A Debreceni Egyetem 2011. évi előirányzat terhére teljesített kiadásának és megtakarításának kiadási jogcím szerinti alakulása Me.: ezer Ft

Megnevezés	2011. évi teljesítés			2011. évi kiadás megtakarítás/lemaradás		
	Bevétel	Támogatás	Összesen	Bevétel	Támogatás	Összesen
Személyi juttatás	11 973 937	9 041 748	21 015 685	-1 229 183	-76 640	-1 305 823
Munkaadókat terhelő járulékok	3 101 714	2 445 750	5 547 464	-587 400	-8 021	-595 421
Dologi kiadás	31 113 515	5 547 494	36 661 009	-135 165	-240 053	-375 218
Ellátottak pénzbeli juttatásai	639 269	2 687 849	3 327 118	-120 591	-2 202	-122 793
Egyéb működési kiadás	235 684	99 773	335 457	1 990	0	1 990
Támogatás értékű működési kiadás	6 826	15 201	22 027	-49 685	-16 351	-66 036
Működési költségvetés összesen	47 070 945	19 837 815	66 908 760	-2 120 034	-343 267	-2 463 301
Intézményi beruházás	8 257 027	580 077	8 837 104	169 037	-12 128	156 909
Felújítás	2 031 597	20 000	2 051 597	-399 445	0	-399 445
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	20 980	0	20 980	800	0	800
Támogatás értékű felhalmozási kiadás	1 110	0	1 110	-3 585	0	-3 585
Felhalmozási költségvetés összesen	10 310 714	600 077	10 910 791	-233 193	-12 128	-245 321
Kölcsönök	14 908	0	14 908	-3 918	0	-3 918
Mindösszesen	57 396 567	20 437 892	77 834 459	-2 357 145	-355 395	-2 712 540

A 2011. évben realizálódott 2.712.540 ezer Ft kiadási megtakarítás a működési költségvetés 2.463.301 ezer Ft-os megtakarításából, a felhalmozási költségvetés 245.321 ezer Ft-os megtakarításából és a kölcsönök 3.918 ezer Ft-os megtakarításából tevődik össze.

A működési költségvetésen belül jelentős a személyi juttatás és a munkaadókat terhelő járulékok jogcímenen keletkezett 1.901.244 ezer Ft összegű megtakarítás.

A felhalmozási költségvetés esetében az intézményi beruházások lemaradása a jelentős ellentétben a felújítások jogcímen megvalósult majd 400.000 ezer Ft-os megtakarítással.

3.2.4. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, bevételek alakulása

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

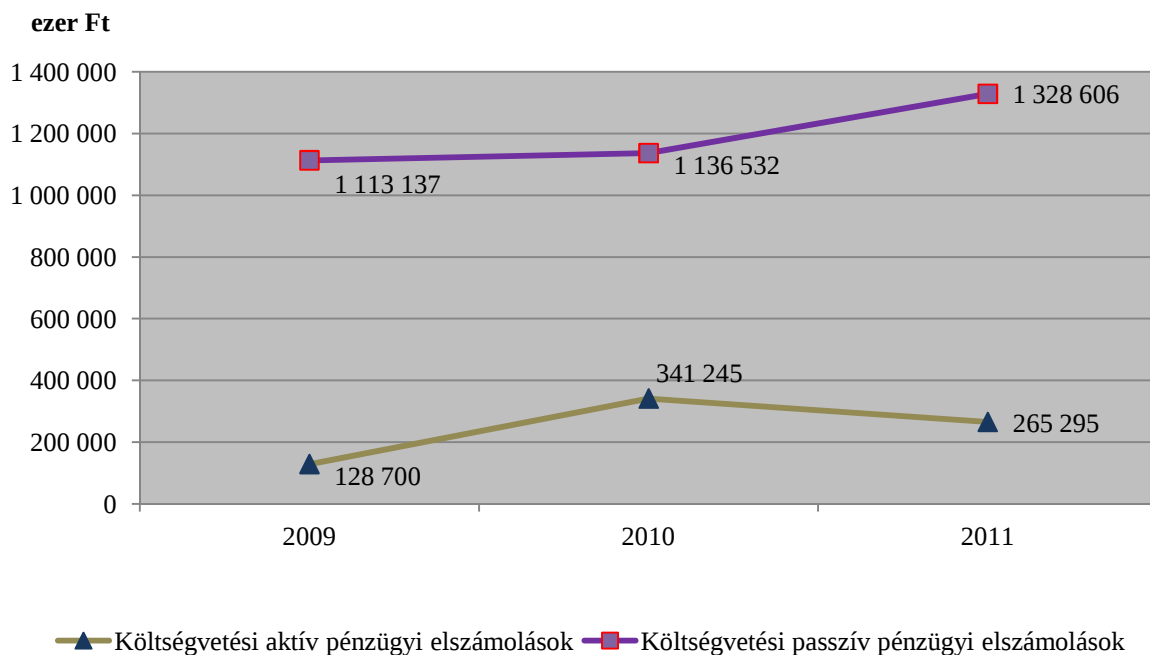
A költségvetési szervek gazdálkodása során olyan pénzkidadások és pénzbevételek jelentkezhetnek, melyekről nem lehet megállapítani a felmerüléskor, hogy azok milyen kiadás-, illetve bevétel jogcímen számolhatóak el (például tévesen teljesített vagy beérkezett utalás, személyi járandóság előrefizetése,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

A 4. ábra a költségvetési aktív- és passzív pénzügyi elszámolások alakulását mutatja a 2009 és 2011 közötti intervallumban.



4. ábra: Költségvetési aktív- és passzív pénzügyi elszámolások

A 2009-2011. év adatainak összehasonlítását a 49. táblázat tartalmazza.

49. táblázat: Költségvetési aktív-passzív pénzügyi elszámolások (2009-2011)

Megnevezés	2009	2010	2011	Eltérés (ezer Ft)	
				2009. évhez képest	2010. évhez képest
Költségvetési aktív pénzügyi elszámolások	128 700	341 245	265 295	136 595	-75 950
Költségvetési passzív pénzügyi elszámolások	1 113 137	1 136 532	1 328 606	215 469	192 074
Aktív-passzív pénzügyi elszámolások különbözete	984 437	795 287	1 063 311	78 874	268 024

A 2011. év elején a korábbi időszakokban keletkezett függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások-bevételek rendezésre kerültek az Egyetem törekvéseinek eredményeként. A 2011. évben az aktív pénzügyi elszámolások egyenlege 2010. évhez képest csökkent. A passzív pénzügyi elszámolások viszont nőttek 2010. évhez képest.

A változás egyértelműen kedvező, mert az Egyetem gazdálkodásáról akkor adhat valós képet a beszámoló, ha a pénzkidadások és pénzbevételek a megfelelő jogcímenek 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.

3.3. Előirányzat-maradvány

3.3.1. 2010. évi előirányzat-maradvány felhasználásának jogcímei

A 2010. évben egyetemi szinten 5.309.411 ezer Ft összegű előirányzat-maradvány keletkezett, melynek teljes összege kötelezettségvállalással terhelt volt. A maradványt terhelő kötelezettségeket a 50. táblázat foglalja össze.

50. táblázat: A kötelezettségvállalással terhelt 2010. évi előirányzat-maradvány felhasználásának jogcímei

Megnevezés	Felhasználás összege (ezer Ft)
Személyi juttatások	647 471
Munkaadókat terhelő járulékok	327 556
Dologi és egyéb folyó kiadások	3 379 878
Ellátottak pénzbeli juttatásai	236 703
Egyéb működési célú kiadások	116 269
Intézményi beruházások	306 670
Felújítások	275 889
Egyéb felhalmozási kiadások	18 975
Összesen	5 309 411

Az 51. táblázat mutatja be a 2010. évi előirányzat-maradvány felhasználásának jogcímait tervezési egységenként.

51. táblázat: A kötelezettségvállalással terhelt 2010. évi előirányzat-maradvány felhasználásának jogcímei tervezési egységenként

Megnevezés	Felhasználás összege (ezer Ft)				
	AGTC	OEC	TEK	KP	Összesen
Személyi juttatások	66 835	447 264	6 168	127 204	647 471
Munkaadókat terhelő járulékok	26 861	199 521	44 847	56 327	327 556
Dologi és egyéb folyó kiadások	291 945	1 597 996	818 064	671 873	3 379 878
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 493	12 677	6 309	216 224	236 703
Egyéb működési célú kiadások	1 838	14 720	44 876	54 835	116 269
Intézményi beruházások	84 631	91 761	80 270	50 008	306 670
Felújítások	9 878	223 658	25 481	16 872	275 889
Egyéb felhalmozási kiadások	3 585	4 475	9 805	1 110	18 975
Összesen	487 066	2 592 072	1 035 820	1 194 453	5 309 411

Jogcímek tekintetében a dologi és egyéb folyó kiadások esetében került felhasználásra a legnagyobb összegben maradvány, a teljes előirányzat-maradvány összegének 64%-a. Jelentős még a személyi juttatások esetében is, mely 12%-ot tett ki.

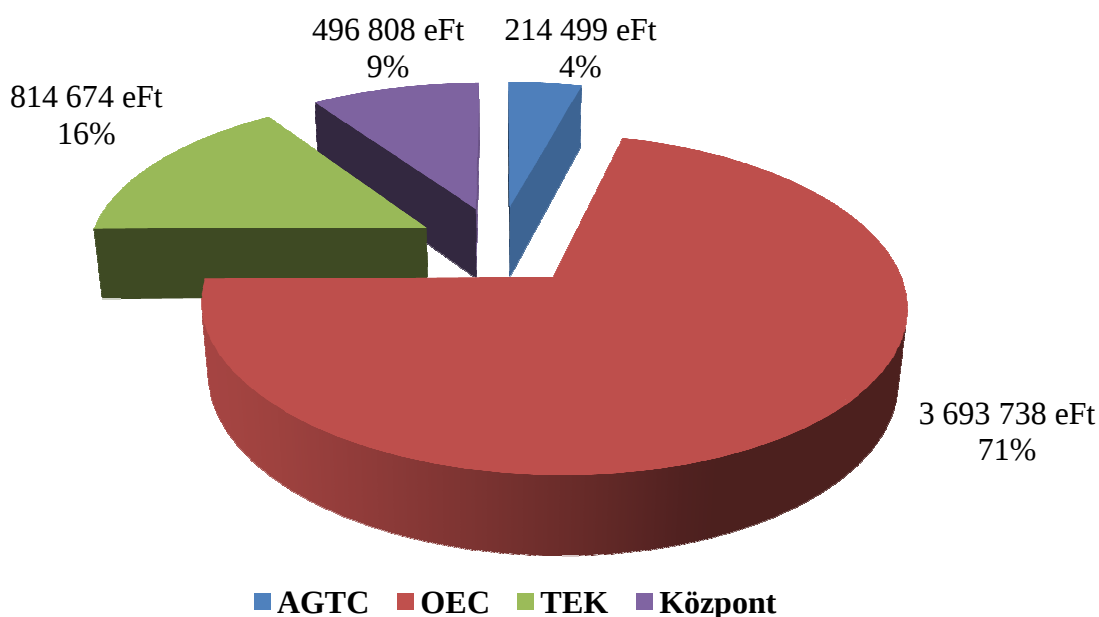
3.3.2. 2011. évi előirányzat-maradvány

A Debreceni Egyetem és ezen belül a tervezési egységek előirányzatait, a bevételi és kiadási teljesítéseit és a maradvány adatainak alakulását az 52. táblázat mutatja.

52. táblázat: A tervezési egységek 2011. évi előirányzatai, bevételi és kiadási teljesítései, és előirányzat-maradvány adatai

Tervezési egységek	Előirányzat (ezer Ft)			Bevételi teljesítés (ezer Ft)	Kiadási teljesítés (ezer Ft)	Előirányzat maradvány (ezer Ft)
	Eredeti	Módosítás	Módosított			
AGTC	5 616 088	912 079	6 528 167	6 480 249	6 265 750	214 499
OEC	33 341 967	14 726 097	48 068 064	50 152 412	46 458 674	3 693 738
TEK	11 665 272	1 182 865	12 848 137	13 203 702	12 389 028	814 674
Központ	7 693 957	5 408 674	13 102 631	13 217 815	12 721 007	496 808
Debreceni Egyetem	58 317 284	22 229 715	80 546 999	83 054 178	77 834 459	5 219 719

A táblázat alapján megállapítható, hogy 2011-ben a Debreceni Egyetem összes előirányzat-maradványa 5.219.719 ezer Ft, melynek megoszlását a 5. ábra alapján tanulmányozhatjuk.

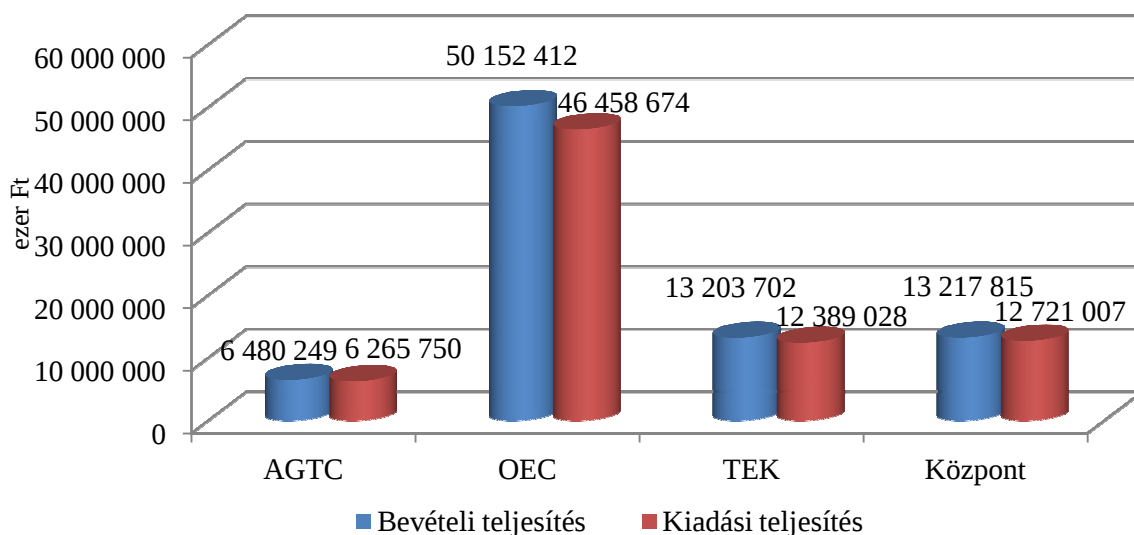


5. ábra: A 2011. évi előirányzat-maradvány megoszlása a tervezési egységek között

Az Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma 214.499 ezer Ft összegű előirányzat-maradványa az Egyetem előirányzat-maradványának 4%-át adja.

Az összes 2011. évi előirányzat-maradvány 71%-a, 3.693.738 ezer Ft az Orvos- és Egészségtudományi Centrum gazdálkodása során realizálódott.

A Tudományegyetemi Karok 2011. évi maradványa 814.674 ezer Ft, mely az összes maradvány 16%-a, míg a Központi Szervezeti Egységek előirányzat-maradványa 496.808 ezer Ft, illetve 9%.



6. ábra: A Debreceni Egyetem tervezési egységeinek teljesített bevételei és kiadásai 2011-ben

- Az AGTC 2011. évben képződött maradványa 214.499 ezer Ft volt, amely a 2010. évi maradványtól 272.567 ezer Ft-tal kevesebb.

- Az OEC 2011. évi előirányzat-maradványa 1.101.666 ezer Ft-tal több az előző évi 2.592.072 ezer Ft összegű maradványánál.
- A Tudományegyetemi Karok 2011. évi előirányzat-maradványa 221.146 ezer Ft-tal kevesebb az előző évi 1.035.820 ezer Ft összegű maradványánál.
- A Központi Szervezeti Egységek 2011-ben képződött előirányzat-maradványa 697.645 ezer Ft-tal kevesebb az előző évi 1.194.453 ezer Ft összegű maradványánál.

A fentiek alapján a Debreceni Egyetem előirányzat maradványa 2011-ben összesen 5.219.719 ezer Ft, mely 89.692 ezer Ft-tal kevesebb, mint a 2010. évi 5.309.411 ezer Ft.

Az Egyetem gazdálkodásában a 2011. évben realizált 5.219.719 ezer Ft összegű előirányzat-maradványból 2.507.179 ezer Ft bevételi túlteljesítés-, 2.712.540 ezer Ft kiadási megtakarítás címén keletkezett. Az előirányzat-maradvány teljes összege kötelezettséggel terhelt.

A maradvány bevételi jogcímek szerinti összetétele az 53. táblázatban látható.

53. táblázat: A Debreceni Egyetem 2011. évi maradványának jogcímek szerinti összetétele

Jogcím	Előirányzat-maradvány (ezer Ft)
Fejezettől ill. más fejezet fejezeti előirányzataikból származó támogatás maradványa + tárgyévi ei.-maradványból a befizetési kötelezettség összege	3 395
Intézmény működését biztosító, kötelezettséggel terhelt támogatás maradványa	266 296
Központi költségvetési szervtől kapott Európai Unió támogatásértékű bevétel maradványa	-1 952 847
Társadalombiztosítási Alapoktól és kezelőitől kapott támogatásértékű bevétel maradványa	1 729 889
Kutatási és Technológiai Innovációs Alaptól és kezelőitől kapott támogatásértékű bevétel maradványa	333 825
NKA-tól és kezelőitől kapott támogatásértékű bevétel maradványa	1 087
Munkaerőpiaci Alaptól és kezelőitől kapott támogatásértékű bevétel maradványa	-138
Önkormányzattól kapott támogatásértékű bevétel maradványa	16 550
NEFMI-től kapott támogatásértékű bevétel maradványa	69 160
Egyéb bevétel kötelezettséggel terhelt előirányzat-maradványa (pl. önköltséges képzés)	3 375 223
Vállalkozásoktól átvett szakképzési hozzájárulás	343 367
Többséves megvalósítással kiírt OTKA pályázat előirányzat-maradványa	266 902
Nemzetközi Fejlesztési, Kutatási Együttműködés, egyéb nemzetközi támogatások előirányzat-maradványa	125 438
K+F egyéb forrás maradványa	740 679
2011. évi bérkompenzációból adódó 2012-ben rendezett befizetés	2 996
EU-s pályázatok	-9 936
Alapítványoktól kapott támogatás	-101 967
FAO ösztöndíj	9 800
Összesen	5 219 719

A Debreceni Egyetem 2011. évi előirányzat-maradványa kiadási jogcímenként a következőként alakult:

• személyi juttatások	1.061.332 ezer Ft
• munkaadókat terhelő járulékok	315.767 ezer Ft
• dologi kiadások	2.903.857 ezer Ft
• egyéb működési célú kiadások	2.027 ezer Ft
• ellátottak pénzbeli juttatásai	79.753 ezer Ft
• felújítás, intézményi beruházási kiadások	856.983 ezer Ft

3.4. Tervezési egységek gazdálkodásának bemutatása

3.4.1. Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma

A 2011-es év kiadási előirányzatainak jogcím szerinti bontását és teljesítését a 54. táblázat tartalmazza.

54. táblázat: Az AGTC kiadási előirányzata és teljesítése 2011

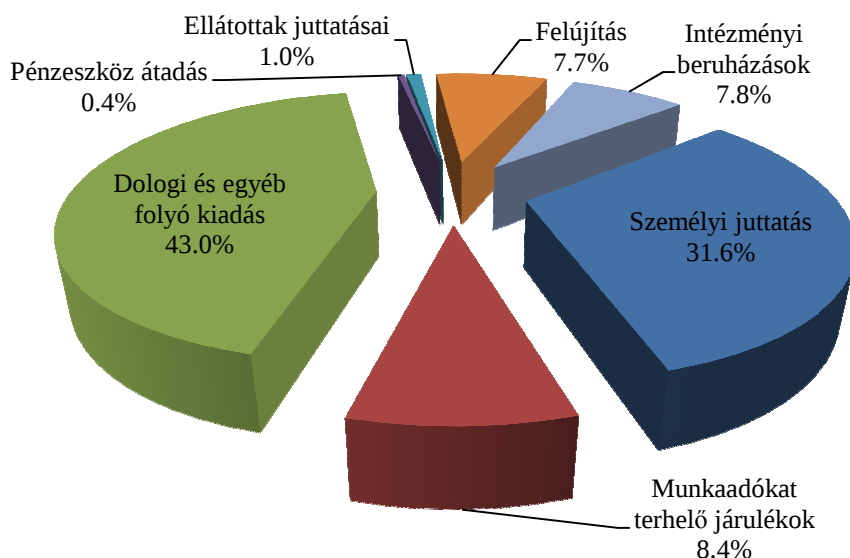
Jogcímek	2011. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2011. évi módosított előirányzat (ezer Ft)	2011. évi teljesítés (ezer Ft)	Megtakarítás /túlteljesítés (ezer Ft)	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Személyi juttatások	2 291 748	2 017 640	1 979 932	37 708	98,13
Munkaadókat terhelő járulékok	670 421	530 988	525 386	5 602	98,94
Dologi kiadás, egyéb folyó kiadás	1 931 838	2 816 588	2 694 818	121 770	95,68
Pénzeszköz átadás	55 300	30 232	18 825	11 407	62,27
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadása	0	0	1 837	-1 837	0,00
Társ.,-szociálpolitikai és egyéb juttatás	0	0	7 541	-7 541	0,00
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 000	58 493	61 249	-2 756	104,71
Kamatkiadások	0	0	0	0	0,00
Működési kiadások	4 959 307	5 453 941	5 289 588	164 353	96,99
Intézményi beruházások	563 096	472 978	490 160	-17 182	103,63
Felújítás	93 685	594 563	482 409	112 154	81,14
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	585	-585	0,00
Egyéb intézményi és támogatásértékű felhalmozási kiadás	0	3 585	3 000	585	83,68
Felhalmozási kiadások	656 781	1 071 126	976 154	94 972	91,13
Kölcsön folyósítás	0	3 102	8	3 094	0,26
Mindösszesen	5 616 088	6 528 169	6 265 750	262 419	95,98

A táblázat adatai szerint a kiadások 2011. évi teljesítése 262.419 ezer Ft-tal volt alacsonyabb a módosított előirányzatnál, ami 4,02 %-os kiadási megtakarítást jelent. A megtakarítás jelentős része a működési kiadások között jelentkezik, ami a 2011. évi költségvetésben meghatározott intézkedési terv eredménye.

A felhalmozási kiadások esetében 94.972 ezer Ft megtakarítás jelentkezett, ez a felújítások esetében 112.154 ezer Ft összegű pozitív maradványnak, valamint az intézményi beruházásoknál keletkezett -17.182 ezer Ft-os negatív maradványnak köszönhető.

A 7. ábra az AGTC 2011-ben teljesített kiadásainak jogcím szerinti megbontását mutatja. A teljesítési adatok alapján megállapítható, hogy a kiadások döntő részét, 84,5 %-át a működési kiadások teszik ki. Ezen belül a dologi és egyéb folyó kiadások (43 %) és a személyi juttatások (31,6%) aránya magas. A beruházások aránya az összes kiadáson belül 7,8 %, míg a felújítások 7,7 %-ot tesznek ki.

A személyi jellegű kiadások magas aránya azzal indokolható, hogy az AGTC alaptevékenysége, a felsőoktatás magas és minőségi előmunka igénytel járó közfeladat. A személyi kiadások csökkentése érdekében az AGTC 2009 óta folyamatos létszámcsökkentést hajt végre, melynek hatásai a következő éveket érinti majd.



7. ábra: A DE AGTC 2011. évben teljesített kiadásainak jogcím szerinti megoszlása

A dologi kiadások között meghatározóak a Centrum működésének üzemeltetési kiadásai, az oktatás és a kutatás során felhasznált készletek értéke, illetve az oktatási és kutatási tevékenység folytatásához szükséges szolgáltatási kiadások. A dologi kiadások között jelentős tétel az üzemeltetési kiadások összege, amely a takarékos megoldások alkalmazása ellenére is emelkedik. Ennek oka az energia, és egyéb közüzemi szolgáltatások folyamatos áremelkedése.

Az AGTC feladatainak ellátásához alapvetően három forrás áll rendelkezésre: az állami támogatás, a saját bevételek és az átvett pénzeszközök.

Az 55. táblázat az AGTC 2011. évi bevételi előirányzatait és azok teljesülését mutatja.

55. táblázat: A DE AGTC bevételi előirányzata és teljesítése (2011)

Bevételi előirányzati jogcímek	2011. évi eredeti előirányzat (ezer Ft)	2011. évi módosított előirányzat (ezer Ft)	2011. évi teljesítés (ezer Ft)	Túlteljesítés (+)/lemaradás (-) (ezer Ft)	Teljesítés (%)
Állami támogatás	3 630 688	3 171 145	3 171 145	0	100,00
Saját bevétel	1 100 400	1 315 274	1 430 733	115 459	108,78
Támogatás értékű bevételek	750 000	1 055 000	892 068	-162 932	84,56
Egyéb pénzeszköz átvétel	135000	286 588	288 908	2 320	100,81
Kölcsönök	0	213 094	210 332	-2 762	98,70
Előző évi előirányzat-maradvány	0	487 066	487 066	0	100,00
Összesen	5 616 088	6 528 167	6 480 252	-47 915	99,27

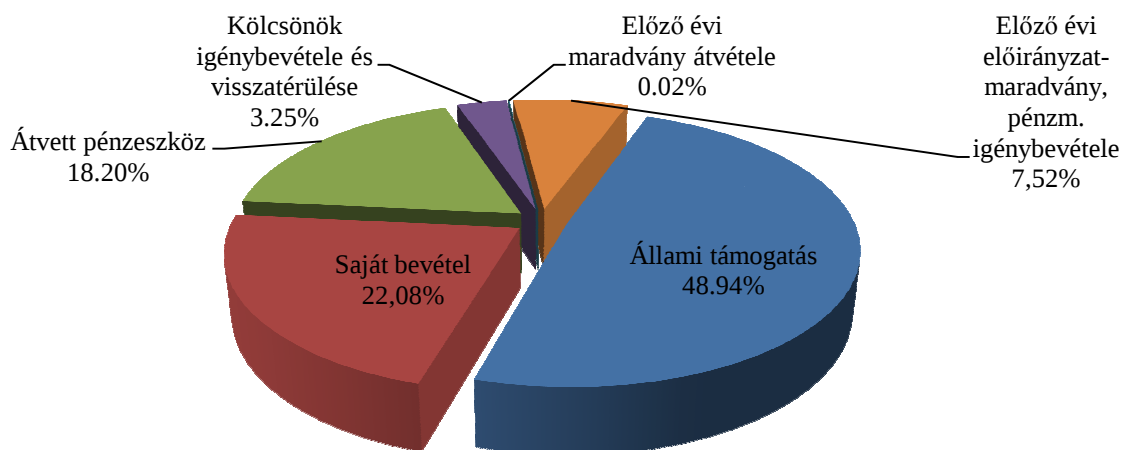
A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy a Centrum 2011. évi eredeti előirányzata az év közben történt módosítások eredményeként 912.079 ezer Ft-tal emelkedett. A növekedés meghatározó eleme volt a 2010. évi maradvány 487.066 ezer Ft-os összegének előirányzatosítása, valamint a 2011. évi többletbevételek előirányzatosítása.

A 2011-ben teljesült bevételek értéke 47.915 ezer Ft-tal, azaz 0,73 %-kal alacsonyabb a módosított előirányzatnál. A bevételi lemaradás oka az átvett pénzeszközöknél és a kölcsönök visszatérülésénél jelentkezik.

Az állami támogatás a módosított előirányzat 100 %-ában teljesült, a saját bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva 108,78 %-ban, a támogatás értékű bevételek 84,56 %-ban teljesültek. A támogatásértékű bevételeknek az előirányzathoz viszonyított lemaradását az magyarázza, hogy az előfinanszírozott pályázatokra tervezett 2011-es bevételek egy része nem realizálódott. Az egyéb pénzeszköz átvétel 100,81 %-ban teljesült.

A 8. ábra a teljesült bevételek megoszlását mutatja. A teljesült bevételek közül a saját bevételek a meghatározóak, melyek döntő része az oktatásból, a mezőgazdasági termelésből származik. A karok esetén a saját bevételek főként az oktatás és a működési kiadások egy részének, a KIT esetében a termelés működési kiadásainak fedezetére szolgálnak.

A 2011-es teljesítési adatok alapján a felügyeleti szerv által biztosított állami támogatás az AGTC működésére és fenntartására szolgáló forrásoknak a 48,94 %-át adja, míg a Centrum által elért bevételek az eredeti előirányzattól eltérően közel azonos arányban járultak hozzá a kiadások fedezetéhez.



8. ábra: A DE AGTC teljesült bevételeinek megoszlása, 2011

3.4.2. Orvos- és Egészségtudományi Centrum

Az OEC 2011. évi előirányzatait és teljesítését az 56. táblázat tartalmazza kiadási jogcím szerinti bontásban.

56. táblázat: Az OEC kiadási előirányzata és teljesítése 2011.évben

Jogcímek	Eredeti előirányzat (ezer Ft)	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Teljesítés (ezer Ft)	Megtakarítás/túlteljesítés (ezer Ft)	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Személyi juttatások	11 464 059	12 345 078	11 213 451	1 131 627	90,83
Munkaadókat terhelő járulékok	3 645 923	3 467 738	2 964 323	503 415	85,48
Dologi és egyéb folyó kiadások	16 371 724	25 681 047	25 844 800	- 163 753	100,64
Pénzeszköz átadás	49 938	49 938	2 437	47 501	4,88
Előző évi előirányzat maradvány, pénzm. maradvány átadása	-	19 195	10 703	8 492	55,76
Társ., szociálpolitikai és egyéb juttatás				-	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	86 670	174 463	114 771	59 692	65,79
Kamatkiadások	-	49 433	49 433	-	100,00
Működési kiadások	31 618 314	41 786 892	40 199 918	1 586 974	96,20
Intézményi beruházások	1 612 549	5 271 621	5 493 900	- 222 279	104,22
Felújítás	110 482	994 029	749 941	244 088	75,44
Pénzeszköz átadás	-	-	15	-15	-
Felhalmozási kiadások	1 723 031	6 265 650	6 243 856	21 794	99,65
Kölcsönök	622	15 522	14 900	622	95,99
Mindösszesen	33 341 967	48 068 064	46 458 674	1 609 390	96,65

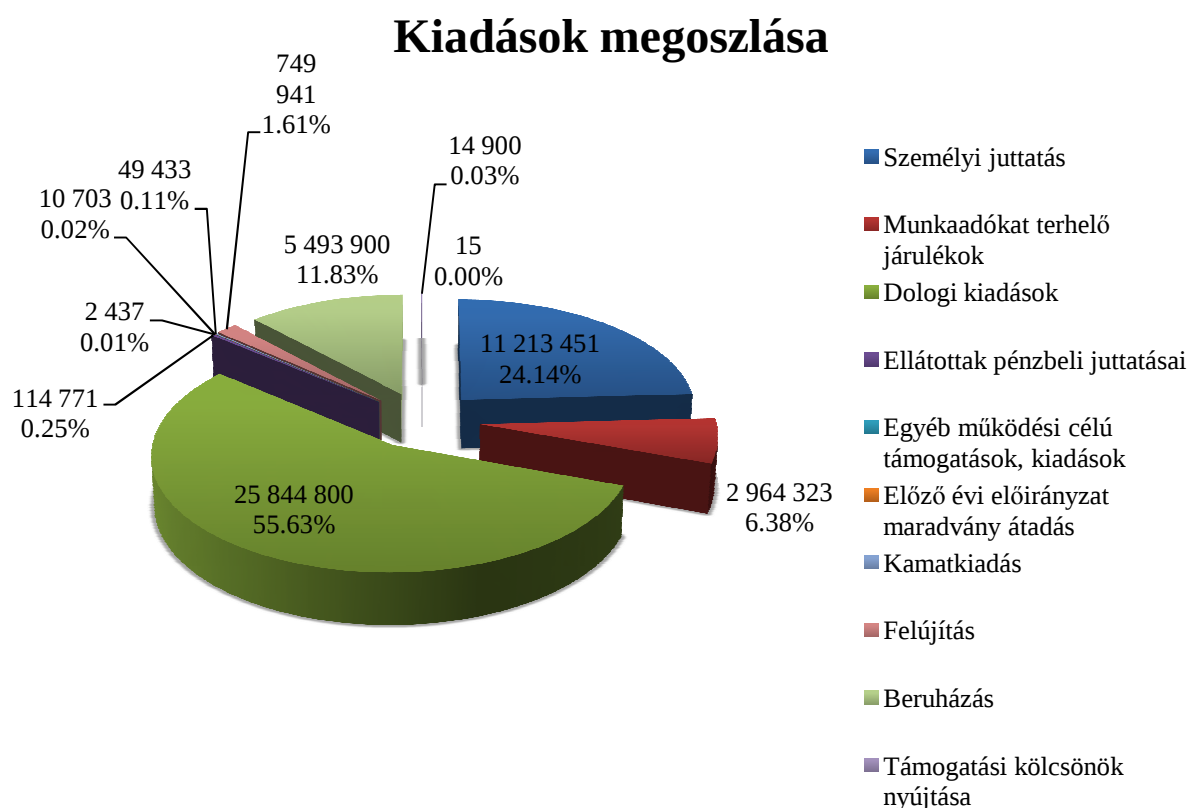
A táblázat alapján megállapítható, hogy az OEC 48.068.064 ezer Ft értékű módosított előirányzatánál 1.609.390 ezer Ft-tal alacsonyabb a teljesített kiadásainak értéke (46.458.674 ezer Ft), ez 3,35 % mértékű kiadás megtakarítást jelent.

A kiadási megtakarítás a működési kiadásoknál képződött 1.586.974 ezer Ft, valamint a felhalmozási kiadásoknál jelentkező 21.794 ezer Ft megtakarításból adódik.

A kiadások 48.068.064 ezer Ft-os módosított előirányzatához 46.458.674 ezer Ft teljesítés kapcsolódik, vagyis a teljesítés a módosított előirányzatnak a 96,2 %-a, a megtakarítás 3,8 %-os volt. A működési kiadásokon belül a legnagyobb összegű megtakarítást a személyi juttatás és járulékok jogcímen érte el az OEC. A pénzmaradvány részeként is kimutatott bérmaradvány elsősorban a térítéses oktatás, a szerződéses kutatás bevételeihez és a pályázati támogatásokhoz kapcsolódó 2012. évre áthúzódó kifizetések fedezete.

A kiadások szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy a működési kiadások szerepe a meghatározó az előirányzatok és a teljesítési adatok alapján is.

Az OEC 2011. évben teljesített kiadásainak összetételét a 9. ábra szemlélteti.



9. ábra: Az OEC teljesült kiadásainak megoszlása

A dologi és egyéb folyó kiadások (55,63 %) a teljesített kiadások meghatározó részét képezik. Az OEC tevékenységéből adódóan (oktatás, kutatás, betegellátás) az összes kiadáson belül jelentős a személyi juttatások és az ezekhez kapcsolódó járulékok (30,52%) aránya is.

2011. évben a fejlesztésekre fordított kiadások (beruházás, felújítás) az OEC összes teljesített kiadásainak 13,44%-a volt.

A kiadások szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy a működési kiadások szerepe a meghatározó az előirányzatok és a teljesítési adatok alapján is.

A 2011. előirányzat módosítások legjelentősebb része – 15.022.273 ezer Ft – intézményi hatáskörben valósult meg, amely a pályázati támogatás összegéből és a többletbevételből vált

lehetővé. Felügyeleti szervi hatáskörben megvalósított előirányzat módosítás 327.631 ezer Ft, Országgyűlés hatáskörű módosítás – 635.335 ezer Ft, míg Kormányzati hatáskörű módosítás 11.528 ezer Ft összegben történt.

A **személyi juttatás összege 11.213.451 ezer Ft, ennek közterhe 2.964.323 ezer Ft**, az egy statisztikai állományi létszámmra jutó kereset összege 2.906 ezer Ft volt 2011. évben.

A 2011. évben nem változott a közalkalmazotti bértábla és a pótlékalap összege, négy éve volt központi béremelés a közalkalmazotti szférában. 2011. januártól mindössze a fizetési fokozatban történő előrelépés, a minimálbér és a garantált béremelés jelentett némi bérnövekedést az erre jogosult közalkalmazottak részére.

A minimálbér 78.000 Ft-ra növelése 142 fő részére jelentett összesen 475.600 Ft/hó, átlagosan 3.349 Ft/fő összegű bérnövekedést. A garantált bérminimum, melynek havi összege 2011. évben 94.000 Ft/hó volt 623 dolgozó esetében eredményezett bérnövekedést havonta 2.533.200 Ft összegben. A fizetési fokozatban történő előrelépés a Centrumban 588 főt érintett, az ehhez kapcsolódó bérváltozás havi összege 2.621.300 Ft volt. Fentiek alapján a Centrumban 1.353 dolgozó részesült kötelezően alapbéremelésben, melynek éves összege: 67.560 ezer Ft volt.

A személyi jövedelemadó 2011. évi változása, a szuperBruttó bevezetése, az egységes 16 %-os adókulcs és a családi kedvezmények bevezetése miatt, az alkalmazásban állók Nettó keresete igen eltérő emelkedést mutat. A béren kívüli juttatások megadóztatásával a természetbeni juttatások köre szűkült. Az üdülési csekk 2011. szeptemberben megszűnt, helyébe a Széchenyi Pihenőkártya lépett.

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2011. évi kompenzációjáról szóló 352/2010. (XII.30.) Korm. rendelet lehetőséget biztosított arra, hogy az adójogszabályok változása miatt bekövetkezett keresetvesztéséget a 2010. december 31-én közalkalmazotti jogviszonyban állók esetében kompenzáció formájában ellentételezze a kormány.

A kompenzáció differenciált mértékű volt, igénybe vételére a havi 8.500 Ft és 293.400 Ft közötti illetménnyel rendelkezők alkalmazottak voltak jogosultak. A kompenzáció legkisebb összege 100 Ft/hó/fő, legmagasabb összege 12.300 Ft/hó/fő volt. A kompenzáció mértékét a gyermekek száma, a jövedelem és a házastárs jogviszonya és jövedelme is befolyásolta.

A 2011. augusztusban végrehajtott jogszabály módosítás érintette a Munka Törvénykönyvét, valamint az egészségügyi tevékenység végzésének egyes kérdéseiről szóló 2003. évi LXXXIV. törvényt.

A 2003. évi LXXXIV. törvény értelmében szeptembertől fontos változás, hogy a heti pihenőnapon vagy munkaszüneti napon ellátott egészségügyi ügyeletre az ügyeleti díjon felül a munkáltató köteles az ügyelet tartamával megegyező időtartamú pihenőidőt biztosítani. Amennyiben ezt munkaszervezési okokból nem tudja kiadni, akkor a közalkalmazott az ügyeleti díjon felül az ügyeleti minden órájára az illetménye egy órára eső összegére lesz jogosult.

A jogszabály rögzíti, hogy amennyiben a közalkalmazott munkaszervezési okokból nem tudja a rendes munkaidejét ledolgozni, akkor is jogosult lesz a havi illetményére. A fenti intézkedés a klinikák bértömegének növekedését vonta maga után.

A 262/2011.(XII.13.) sz. Korm. rendelet a „chipsadó”-ból befolyt bevétel terhére egyszeri kereset kiegészítés kifizetését rendelte el az egészségügyi szolgáltatónál meghatározott munkakörben foglalkoztatottak részére. A kiegészítés az egészségügyben foglalkoztatottak közül azokat a munkavállalókat illette meg, akik a 356/2008.(XII.31.) Korm. rendelet alapján munkahelyi pótlékban részesülnek. Orvosok közül az aneszteziológiai és intenzívterápiás osztályon, a röntgenben dolgozó, valamint a vér/vérkészítményekkel, fertőző betegekkal foglalkozók részesülhettek juttatásban.

A kereset kiegészítés a folyamatos munkarendben dolgozó valamennyi ápolót megillette, melynek összege a Korm. rendelet szerint a pótlékalap közel háromszorosa volt.

A Centrum vonatkozásában a kereset kiegészítés kifizetésre került, az egy főre eső juttatás átlaga 68.812 Ft/fő volt.

A **dologi kiadások** részben az üzemeltetéshez kapcsolódó fenntartási, karbantartási, energiaszolgáltatási kiadások, részben pedig a szakmai feladatok ellátását közvetlenül szolgáló beszerzések, szolgáltatások kiadásai. A kiadások között a legnagyobb volument a betegellátással összefüggő szakmai anyagok (gyógyszer, vegyszer, gyógyászati anyag, stb.) beszerzésére történő ráfordítások, valamint az intézményüzemeltetési költségek és vásárolt közszolgáltatások képviselik. A dologi kiadások növelése pályázati források realizálása, a saját bevétel növekedése, valamint a betegellátás év végi többlettámogatása következtében vált lehetővé.

Az energiaköltségek összességében 1,9 %-kal, mintegy 40.420 ezer Ft-tal növekedtek az előző évhez viszonyítva.

Az egyre növekvő energiaárak miatt a DE Orvos-és Egészségtudományi Centrum kereste a lehetőségét az energia költségek további csökkentésének. Költségmegtakarítás az energia fogyasztás csökkentésével és a minél kedvezőbb beszerzési lehetőség megtalálásával érhető el. Az épületenkénti energiamérés 2011-ben már folyamatosan működött. Ennek ösztönző hatása érezhető, hiszen a 2010-2011. évben bekövetkezett, mintegy 10%-os kubatúra növekedés ellenére a mennyiségi fogyasztás kisebb mértékben nőtt.

Az áramfogyasztás 8,3%-kal, a vízfogyasztás 7,6%-kal, a hőenergia fogyasztás pedig csak 1,23%-kal volt több az előző évinél. Ez utóbbi energia fogyasztás alacsonyabb mértéke a későn kezdődött télnek is köszönhető.

A villamos áramot és a gázt az üzemeltetést végző és az energiaszolgáltatást is biztosító DOTENERGO Zrt-vel közösen pályáztatva a szabad piacról szerezzük be. Ennek eredménye a mennyiségi növekedésnél kisebb mértékű költségnövekedés.

A hőenergiát a debreceni távhőszolgáltatás hálózatából kapjuk, a beszerzési konstrukcióból adódóan továbbra is a kedvező 5%-os ÁFA tartalommal tudjuk beszerezni.

Az ivóvíz díját alapvetően a csatornadíj, a környezetterhelési díj, a felhasznált villamos-energia, arzénmentesítés költsége határozza meg. A kiadások összege 2011-ben 5,97 %-kal növekedett az előző évhez viszonyítva a 7,6 %-os területi növekedés ellenére.

Eredeti előirányzatként 86.670 ezer Ft szerepelt az ellátottak pénzbeli juttatásai soron, mely az év folyamán 87.793 ezer Ft-tal módosult. A tényleges kifizetés 114.771 ezer Ft volt, mely saját forrás terhére (saját bevétel, pályázat) kifizetett ösztöndíj. Az államilag finanszírozott képzésben részt vevő hallgatók normatív támogatás terhére elszámolt pénzbeli juttatásait az egyetem központilag kezeli, ezek nem jelennek meg a Centrum kiadásai között.

Kamatkiadások címen jelentkezik a Centrum beszámolójában a Fogorvostudományi Kar épület, gépek és fogorvosi székek lízingdíjához kapcsolódó 49.433 ezer Ft kiadás.

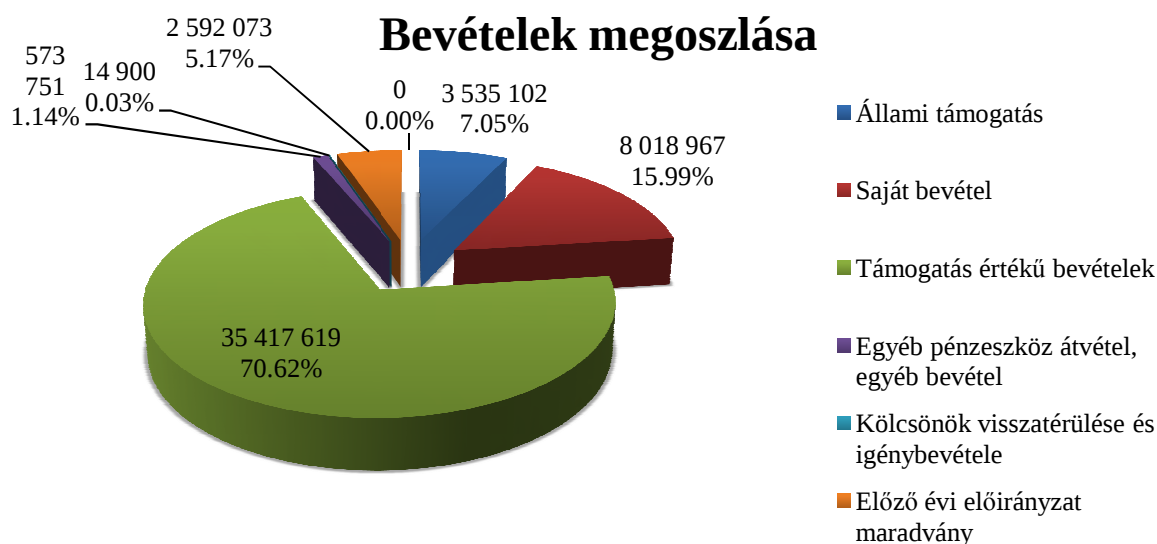
A **felhalmozási kiadások** esetében 0,35% a kiadási megtakarítás összege, mivel a módosított előirányzat 6.265.650 ezer Ft, a teljesítés pedig 6.243.856 ezer Ft volt. A felhalmozási kiadásoknál mutatkozó megtakarítás az intézményi beruházások 222.279 ezer Ft-os túllépése, illetve a felújításra fordított kiadások 244.088 ezer Ft-os megtakarításának eredménye.

Az OEC bevételi módosított előirányzata terhére történő teljesítését az 57. táblázat mutatja be.

57. táblázat: A teljesített bevételek alakulása az OEC-en 2011. évben

Jogcím	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Teljesítés (ezer Ft)	Túlteljesítés /lemaradás (ezer Ft)	Teljesítés (%)
Állami támogatás	3 535 102	3 535 102	0	100,00%
Saját bevétel	7 620 945	8 018 967	-398 022	105,22%
Támogatás értékű bevételek	33 930 167	35 417 619	-1 487 452	104,38%
ebből: -OEP	28 106 289	29 179 891	-1 073 602	103,82%
Egyéb pénzeszköz átvétel, egyéb bevétel	374 256	573 751	-199 495	153,30%
Kölcsönök	15 522	14 900	622	95,99%
Előző évi előirányzat-maradvány	2 592 072	2 592 073	-1	100,00%
Költségvetési bevételek	48 068 064	50 152 412	-2 084 348	104,34%

Az OEC teljesült költségvetési bevételeinek összege 50.152.412 ezer Ft volt 2011. évben, mely 2.084.348 ezer Ft-tal, azaz 4,34%-kal haladta meg a módosított előirányzatot. A 2011. évi bevételi túlteljesítés 2.084.348 ezer Ft volt. A módosított előirányzathoz viszonyítva jelentős összegű a támogatásértékű bevételek esetében a többletteljesítés (1.487.452 ezer Ft), de a saját bevétel (398.022 ezer Ft) és az egyéb pénzeszköz átvétel, egyéb bevétel (199.495 ezer Ft.) kiemelt jogcímcsoportokon is többletbevétel realizálódott. Az OEC teljesített bevételeinek részletezését a 10. ábra mutatja be.



10. ábra: A teljesített bevételek struktúrája az OEC-en 2011-ben

A diagramm jól szemlélteti, hogy a teljes bevétel 70,62 %-a a támogatás értékű bevétel, 15,99 %- a saját bevétel és csupán 7,05%-a az állami támogatás.

A támogatás összege az oktatási és kutatási tevékenység Nemzeti Erőforrás Minisztérium által biztosított képzési, tudományos, fenntartói előirányzatokat, továbbá az ehhez kapcsolódó évközi módosításokat tartalmazza.

A **működési bevétel** a hatósági jogkörhöz köthető bevételek, a szolgáltatások ellenértéke, az árú és készletértékesítés, a bérleti díjak és a hozam és kamatbevételek összegei alkotják, melynek legjelentősebb tételei:

angol nyelvű térítéses képzés	4.505.386 ezer Ft
a szabad kapacitást kihasználó szerződéses munkák (kutatás, gyógyszerkipróbálás)	742.192 ezer Ft
a térítéses betegellátás	502.559 ezer Ft
bérleti díj bevételek	159.285 ezer Ft

A **tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítési bevétele** 2011. évben 7.196 ezer Ft, melyből gépek berendezések, felszerelések értékesítéséhez kapcsolódik 433.646 ezer Ft, és jármű értékesítéséből 3.550 ezer Ft. Az UD-GENOMED Medical Genomic Technologies Kutatás-fejlesztési és Szolgáltató Kft-ben való részesedésünk után 2.207 ezer Ft osztalékban részesültünk.

A **támogatásértékű bevételek** a fejezeti kezelésű előirányzattól, a társadalombiztosítási alapoktól, az elkülönített állami pénzalapoktól, a helyi önkormányzatoktól, illetve központi költségvetési szervektől működési és felhalmozási célra átvett pénzeszközök. A támogatásértékű bevételek között mutatjuk ki a betegellátás OEP általi finanszírozását (29.179.891 ezer Ft), a szakorvosképzés Egészségügyi Minisztérium által történő normatív támogatását (721.928 ezer Ft), a pályázatok egy részének támogatását (TIOP, TÁMOP, Baross Gábor, TÉT, OTKA, Nemzeti Technológia Program, Európai Unió, stb.), melyek közvetlenül vagy közvetett módon segítették a szakmai feladatok ellátását. A pályázatok egy részének utófinanszírozott jellege szükségessé tette a kifizetések megelőlegezését.

2011. év végén a Kormány a 1439/2011. (XII.13) határozata (úgynevezett „kasszasöprés”), valamint a 337/2011 (XII.29.) rendelete (konszolidációs támogatás) alapján támogatást nyújtott az egészségügyi szolgáltatók részére. A Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centruma 2011. december 19-én 1 047 948 ezer Ft-ot, és december 30-án 1.009.962 ezer Ft-ot kapott a fenti jogszabályok alapján. A 337/2011. (XII.29.) Kormányrendelet 4. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a támogatás jogszerű felhasználását a KEHI 2012. június 31-ig ellenőrzi. Fentiek alapján Centrum december havi egészségügyi szolgáltatáshoz kapcsolódó többlet támogatásának összege 2.057.910 ezer Ft volt.

Az OEP által 2011. decemberben átutalt 893.091 ezer Ft összegű 2012. január havi finanszírozási előleget az államháztartási beszámoló függő bevételeként kezeli, ezért 29.179 891 ezer Ft betegellátási bevétel ezt az összeget nem tartalmazza.

3.4.3. Tudományegyetemi Karok

A TEK 2011. évi előirányzatait és teljesítését kiadási jogcím szerinti bontásban az 58. táblázat tartalmazza.

58. táblázat: A TEK kiadási előirányzata és teljesítése 2011

Jogcímek	Eredeti előirányzat (ezer Ft)	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Teljesítés (ezer Ft)	Megtakarítás /túlteljesítés (ezer Ft)	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Személyi juttatások	4 939 910	5 168 766	5 075 539	93 227	98,20%
Munkaadókat terhelő járulékok	1 383 013	1 383 967	1 329 718	54 249	96,08%
Dologi és egyéb folyó kiadások	4 432 615	5 161 786	4 992 842	168 944	96,73%
Pénzeszköz átadás	16 689	129 257	123 231	6 026	95,34%
Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadása	0	47 681	47 681	0	100,00%
Társ., szociálpolitikai és egyéb juttatás	0	216	216	0	100,00%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	77 233	99 331	66 072	33 259	66,52%
Működési kiadások	10 849 460	11 991 004	11 635 299	355 705	97,03%
Intézményi beruházások	620 610	768 365	708 363	60 002	92,19%
Felújítás	195 000	86 466	43 264	43 202	50,04%
Egyéb intézményi felhalmozási kiadás	0	2 100	2 100	0	100,00%
Felhalmozási kiadások	815 610	856 931	753 727	103 204	87,96%
Kölcsönök	202	202	0	202	0,00%
Mindösszesen	11 665 272	12 848 137	12 389 026	459 111	96,43%

Megállapítható, hogy a TEK 12.848.137 ezer Ft értékű módosított előirányzatánál 459.111 ezer Ft-tal alacsonyabb a teljesített kiadásainak értéke (12.389.026 ezer Ft), ez 3,67 % mértékű kiadás megtakarítást jelent. A kiadási megtakarítás a működési kiadásoknál képződött 355.705 ezer Ft, valamint a felhalmozási kiadásoknál jelentkező 103.204 ezer Ft-os megtakarításból adódott.

A működési költségvetéssel kapcsolatban a módosított 11.991.004 ezer Ft-os előirányzathoz 11.635.299 ezer Ft teljesítés kapcsolódik, vagyis a teljesítés a módosított előirányzatnak a 97,03 %-a, a megtakarítás 2,97 %-a volt. A működési kiadásokon belül a legnagyobb összegű megtakarítást a dologi és egyéb folyó kiadások jogcímen érte el a TEK.

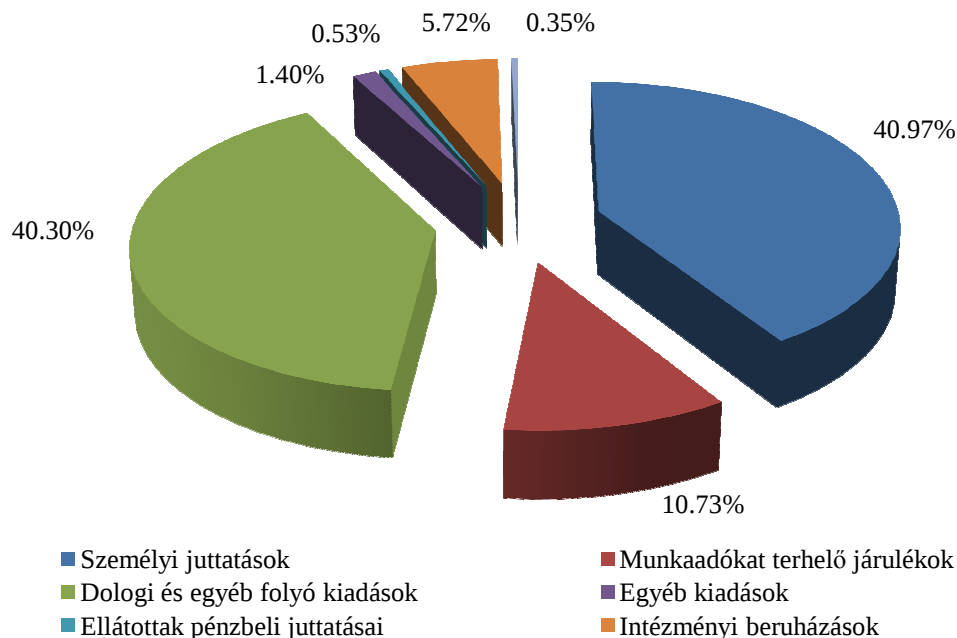
A működési célú pénzeszköz átadás eredeti előirányzata 16.689 ezer Ft volt, mely év közben 129.257 ezer Ft-ra módosult. Ezzel szemben 123.231 ezer Ft felhasználás történt.

A felhalmozási kiadásokkal kapcsolatban a módosított 856.931 ezer Ft-os előirányzathoz 753.727 ezer Ft teljesítés kapcsolódik, vagyis a teljesítés a módosított előirányzatnak a

87,96 %-a, a megtakarítás 12,04 %-a volt. A felhalmozási kiadások belül a legnagyobb összegű megtakarítás az intézményi beruházások esetében keletkezett.

A kiadások szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy a működési kiadások szerepe a meghatározó az előirányzatok és a teljesítési adatok alapján is.

A TEK teljesített kiadásainak összetételét az. 11. ábra szemlélteti.



11. ábra: A TEK teljesült kiadásainak megoszlása 2011.

Látható, hogy a teljesített kiadások meghatározó részét a személyi juttatások (40,97%), illetve a dologi és egyéb folyó kiadások jelentik (40,03%). 2011.. évben a fejlesztésekre fordított kiadások aránya (beruházás, felújítás) a TEK összes teljesített kiadásainak 6,07 %-a volt.

A TEK 2011. évi módosított előirányzatának bevételi jogcímenkénti összetételét, valamint a 2011. évben teljesült bevételeket a 59. sz. táblázat tartalmazza.

59. táblázat: A TEK bevételi előirányzata és teljesítése 2011

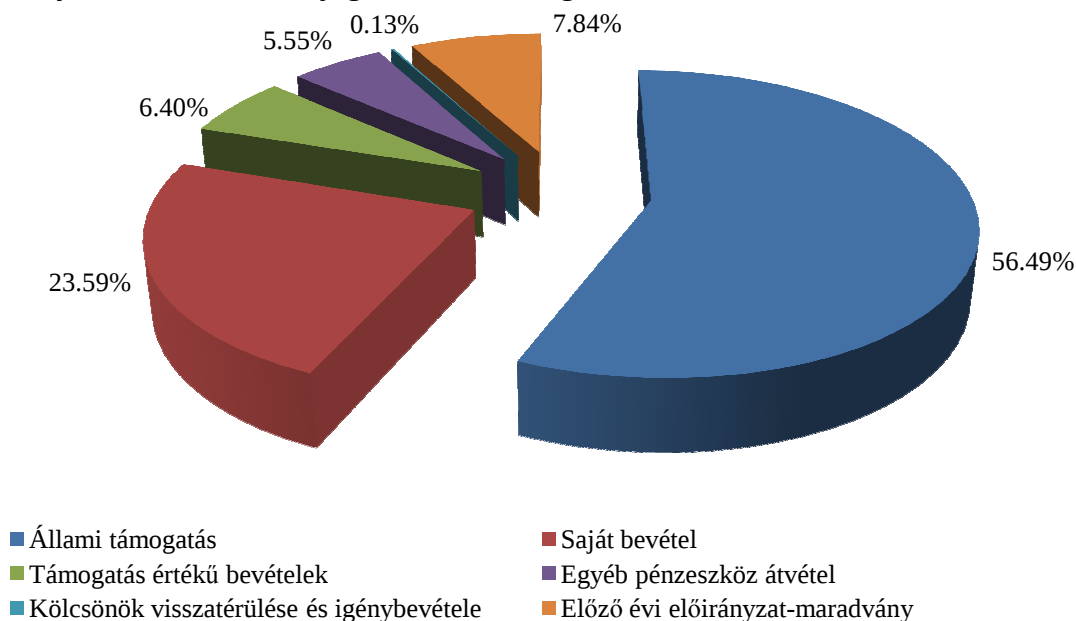
Jogcím	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Teljesítés (ezer)	Túteljesítés /lemaradás (ezer Ft)	Teljesítés %
Állami támogatás	7 458 208	7 458 208	0	100,00%
Saját bevétel	2 953 350	3 114 719	-161 369	105,46%
Támogatás értékű bevételek	828 655	844 431	-15 776	101,90%
Egyéb pénzeszköz átvétel	555 004	733 422	-178 418	132,15%
Kölcsönök	17 100	17 100	0	100,00%
Előző évi előirányzat-maradvány	1 035 820	1 035 820	0	100,00%
Költségvetési bevételek	12 848 137	13 203 700	-355 563	102,77%

A táblázat alapján megállapítható, hogy a TEK 2011. évben teljesült bevételei értéke (13.203.700 ezer Ft) és a módosított előirányzat (12.848.137 ezer Ft) különbsége 355.563 ezer Ft, azaz 2,77 % bevételi túlteljesítésről beszélhetünk.

A bevételi többlet az év utolsó napjaiban érkező bevételekből keletkezett, melyek előirányzatosítása a Kincstári zárlati műveletekhez igazodó határidők miatt, már nem történhetett meg.

Mind a módosított előirányzat, mind a teljesítés esetében az állami támogatás jogcím volt a legjelentősebb, a módosított előirányzat 58,04 %-át, a teljesítés 56,49 %-át adta. A 355.563 ezer Ft bevételi túlteljesítés saját bevétel, támogatás értékű bevételek és az egyéb átvett pénzeszközök jogcímen keletkezett.

A TEK teljesített bevételeinek jogcím szerinti megoszlását a 12. ábra szemlélteti.



12. ábra: A teljesített bevételek struktúrája a TEK-en 2011-ben

Az ábrán látható, hogy a teljes bevétel több mint felét, 56,49 %-át az állami támogatás teszi ki.

A TEK 2011. évi bevételein belül a támogatás mellett a saját bevételek aránya a meghatározó, melyek az összes forrás 23,59 %-át teszik ki. Az előző évben képződött maradvány a TEK bevételeinek 7,84%-át biztosította. Kisebb mértékű a támogatás értékű bevételek aránya (6,40 %), az átvett pénzeszköz (5,55 %), valamint a kölcsönök igénybevétele és visszatérülése (0,13%).

A saját bevételek mind az eredeti előirányzathoz (656.999 ezer Ft-tal), mind az előző évi teljesítéshez képest (94.147 ezer Ft-tal) növekedtek. Tekintettel arra, hogy 2011-ben a TEK képzési struktúrájában jelentős változás nem történt, ezek az arányok kiegyensúlyozott tervezést és teljesítést mutatnak.

3.4.4. Központi Szervezeti Egységek

A Központra vonatkozóan a módosított kiadási előirányzat terhére teljesített kiadások alakulását 2011-ben az 60. táblázat adatai alapján elemezhetjük.

60. táblázat: A Központ kiadási előirányzata és teljesítése 2011

Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat (ezer Ft)	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Teljesített kiadás (ezer Ft)	Kiadási megtakarítás (ezer Ft)	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Személyi juttatások	2 007 058	2 790 024	2 746 765	43 259	98,45%
Munkaadókat terhelő járulékok	534 292	760 192	728 037	32 155	95,77%
Dologi és egyéb folyó kiadások	1 580 464	3 327 374	3 079 117	248 257	92,54%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 421 382	3 117 625	3 085 025	32 600	98,95%
Egyéb működési célú kiadások	0	159 290	159 289	1	100,00%
Működési kiadások	7 543 196	10 154 505	9 798 233	356 272	96,49%
Intézményi beruházások	150 747	2 167 231	2 144 680	22 551	98,96%
Felújítások	0	775 985	775 984	1	100,00%
Egyéb felhalmozási kiadások	0	4 910	2 110	2 800	42,97%
Felhalmozási kiadások	150 747	2 948 126	2 922 774	25 352	99,14%
Kölcsönök	14	0	0	0	-
Költségvetési kiadások összesen	7 693 957	13 102 631	12 721 007	381 624	97,09%

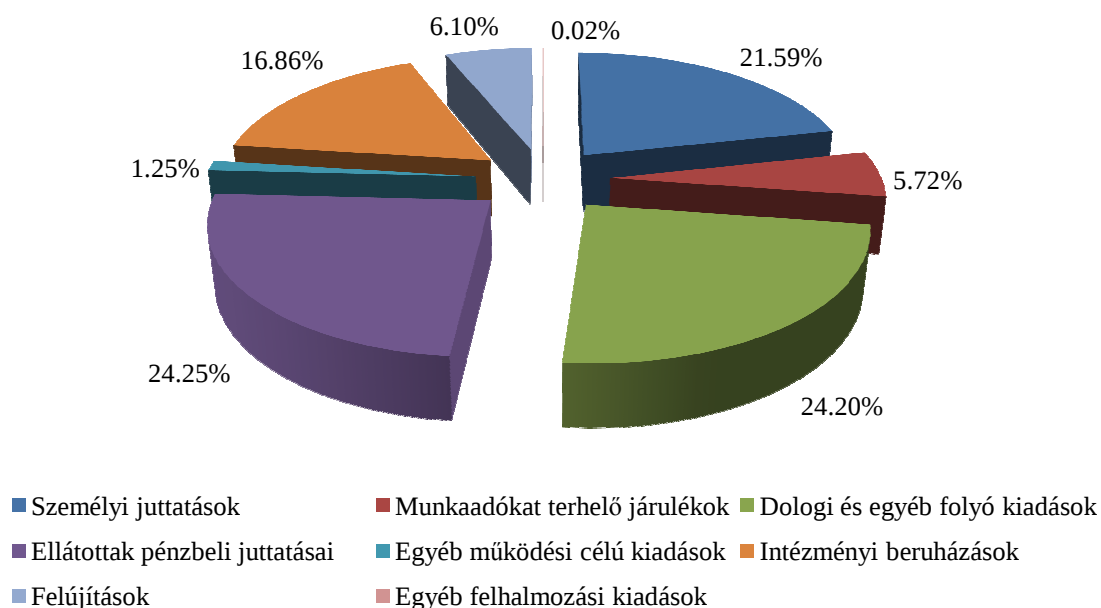
A kiadási megtakarítás 2011-ben 381.624 ezer Ft volt, melynek nagyobb része a működési költségvetésből keletkezett.

Arányait tekintve az összes teljesített kiadás a módosított előirányzatnak a 97,09%-a volt 2011-ben, azaz a megtakarítás az előirányzat 2,91%-a volt.

A működési költségvetéssel kapcsolatban a módosított 10.154.505 ezer Ft-os előirányzathoz 9.798.233 ezer Ft teljesítés kapcsolódik, vagyis a teljesítés a módosított előirányzatnak a 96,49%-a, a megtakarítás 3,51%-a volt. A működési költségvetésen belül a legmagasabb mértékű, 7,46%-os megtakarítást a dologi és egyéb folyó kiadások vonatkozásában érte el a Központ.

A felhalmozási kiadások esetében 0,86%-os kiadási megtakarításról beszélhetünk, hiszen a módosított előirányzat 2.948.126 ezer Ft volt, a teljesítés ennél 25.352 ezer Ft-tal kevesebb. A legmagasabb értékű megtakarítás az intézményi beruházási kiadások esetében történt, 22.551 ezer Ft értékben.

A kiadások szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy a működési kiadások szerepe a meghatározó az előirányzatok és a teljesítési adatok alapján is. A Központ teljesített kiadásainak összetételét a 13. ábra szemlélteti.



13. ábra: A Központ teljesült kiadásainak megoszlása 2011

Látható, hogy a teljesített kiadások meghatározó részét az ellátottak pénzbeli juttatásai (24,25%), illetve a dologi és egyéb folyó kiadások (24,20%) jelentik. A személyi juttatások teljesítése is jelentős volt a Központ esetében (21,59%).

A Központi Szervezeti Egységek 2011. évi bevételeinek alakulását jogcímenként a 61. táblázat mutatja be.

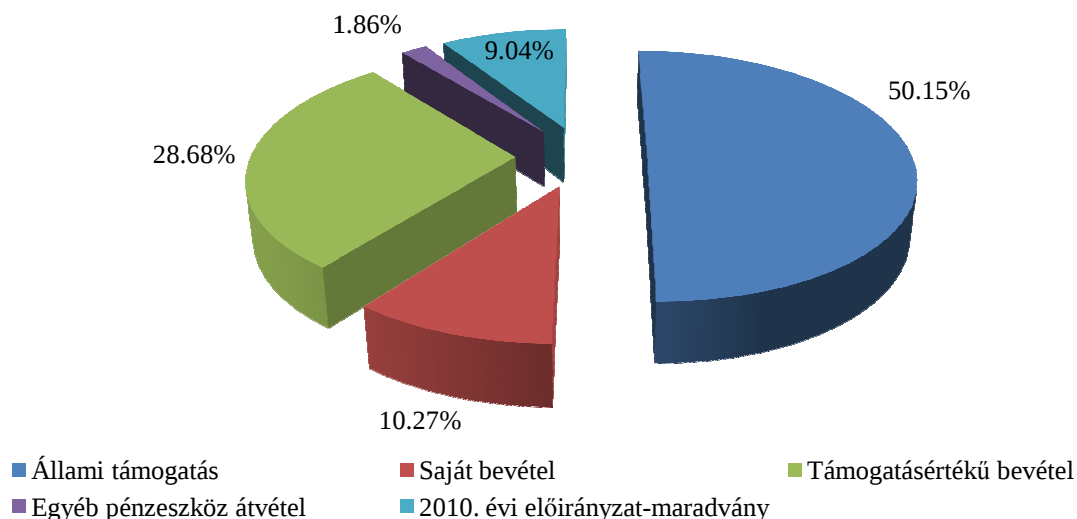
61. táblázat: Bevételek alakulása kiemelt jogcímenként DE Központ 2011

Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat (ezer Ft)	Módosított előirányzat (ezer Ft)	Bevételi teljesítés (ezer Ft)	Bevételi túlteljesítés, lemaradás (ezer Ft)	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Állami támogatás	6 523 358	6 628 832	6 628 832	0	100,00%
Saját bevétel	500 363	1 275 282	1 357 875	82 593	106,48%
Támogatásértékű bevétel	472 172	3 765 969	3 791 452	25 483	100,68%
Egyéb pénzeszköz átvétel	198 050	238 095	245 204	7 109	102,99%
Kölcsönök	14	0	0	0	-
2010. évi előirányzat-maradvány	0	1 194 453	1 194 453	0	100,00%
Költségvetési bevételek összesen	7 693 957	13 102 631	13 217 816	115 185	100,88%

A Központi Szervezeti Egységek esetében 115.185 ezer Ft bevételi túlteljesítés realizálódott. Százalékban kifejezve ez az érték a módosított előirányzat 0,88%-a.

A legnagyobb mértékű túlteljesítés a saját bevételek esetében képződött 82.593 ezer Ft összegben.

A Központ teljesített bevételeinek jogcím szerinti megoszlását a 14. ábra szemlélteti.



14. ábra: A teljesített bevételek struktúrája a Központban 2011-ben

Az ábrán látható, hogy az állami támogatás a teljes bevételi teljesítés több mint felét, 50,15%-át teszi ki. A támogatás értékű bevételek a teljesítés több mint ¼-ét, 28,68%-ot, az állami támogatás 9,04%-ot, a saját bevétel 10,27%-ot, az egyéb pénzeszköz átvétel pedig az összes teljesítés 1,86%-át teszi ki.

3.5. Európai Unió forrásból megvalósuló programok

62. táblázat: A Debreceni Egyetem 2009-2011 közötti időszakban elnyert, jelentősebb nemzetközi pályázatait szervezeti egységek szerinti bontásban

		Elnyert pályázatok száma (db)			Elnyert támogatások összértéke (mFt)			Biztosított önerő mértéke (mFt)		
		2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011
HURO	AGTC	2	6	1	44,558	418,382	15,9	0	0	0
	TEK	5	15	5	270,186	618,276	107,185	0	0	0
	OEC	1	4	1	7,667	682,709	24,488	0	0	1,224
	KP	0	0	1	0	0	39,75	0	0	0
FP7	AGTC	0	4	1	0	483,701	50,085	0	12,142	0
	TEK	4	1	2	126,026	90,744	160,858	17,644	0	39,031
	OEC	6	5	2	447,723	217,609	29,64	190,223	20,134	0
	KP	3	1	1	27,734	34,892	5,953	2,334	4,65	1,462
ÚMFT	AGTC	0	5	0	0	393,832	0	0	31,923	0
	TEK	6	10	4	1542,169	564,624	1959,443	216,979	45,453	95,327
	OEC	6	10	3	12 211,53	274,886	1 358,23	1 464,35	45,599	578,268
	KP	6	5	1	5812,267	3638,162	889,029	318,475	214,657	0

A Debreceni Egyetem a 2009 és 2011 közötti időszakban a jelentősebb támogatási összeget eredményező pályázati felhívásokra (ÚMFT/ ÚSZT, FP7, HURO, OTKA, Baross Gábor program, TÉT) több mint 600 pályázatot nyújtott be. Ezen pályázatokból 357 hazai és 245

nemzetközi finanszírozású kérelem volt. Az Egyetem erőssége, hogy a pályázati aktivitás mindkét Centrumban és a TEK-en egyaránt jelentős volt az elmúlt három évben.

A 2009-2011-es időszakban az Egyetem több mint 35 milliárd forintot nyert el pályázatok útján, ezen összeg nagy része, mintegy 32 milliárd forint Európai Unió forrásból származik.

Az értékelésben szereplő 2009-2010-ben elnyert támogatások jelentős része a futamidő hossza miatt még a 2011-es évben is jelentős forrásokat eredményez a Debreceni Egyetem számára. A 2011-ben elnyert 22 db Európai Unió pályázat jellemzően a következő években realizálódik a Debreceni Egyetem költségvetésében.

Az FP7 programok feltüntetett támogatási összege (1,6 milliárd forint) csak a konzorciumi pályázásból a Debreceni Egyetemre eső támogatási összegeket jelentik. Itt a nyertes pályázatok száma (30 db) jelent áttörést a korábbi időszakhoz képest. A brüsszeli pályázatok eszközt kínálnak arra, hogy kiválasztott tudományterületeken, 2020-ra a Debreceni Egyetem Európa legjobb egyetemei közé kerüljön. Az eddigi eredményeink hazai viszonylatban kiemelkedőek (2009/2010-re fp6/fp7 sikerességben az első vidéki egyetem, országosan a BME mögött a második) jelentős hozzájárulást adtak az egyetem nemzetközi láthatóságának növeléséhez. A Horizon 2020 pályázatai 2014 elejétől kerülnek kiírásra. Ezeknek a nagyméretű, kiválóságot előtérbe helyező, kutatási projektnek az előkészítéséhez az egyetem és a régió jelenlegi kapcsolatrendszere, sikerei erős, fejleszthető és fejlesztendő alapot kínálnak.

A HURO pályázatok értelemszerű lehetőséget biztosítanak a DE számára a földrajzi helyzete miatt és a határ romániai oldalán már kialakult együttműködések révén. E pályázati eredményességünket is az egyetem részéről jelentős túlpályázás mellett értük el. A 2009-2011 között benyújtott 119 pályázatból 41 volt nyertes. Az ebben foglalt tevékenységek integráns részt képeznek a tudományos munka feltételeinek fejlesztésében és a kutatási eredmények hasznosításának előmozdításában, illetve stratégiai fontosságú kapcsolatok ápolásában a határon túli intézményekkel.

63. táblázat: A Debreceni Egyetem ÚMFT felhívás keretében 2011-ben elnyert pályázatai

Szerződésszám	Projekt címe	Projekt összköltség	Elnyert pályázati összeg	Biztosított önerő	Szerve zeti Egység
TÁMOP-4.1.2.A/1-11/1-2011-0084	Gyakorlati kompetenciák elsajátítását szolgáló, szimulációs modelleken alapuló, interaktív audiovizuális eszközökkel támogatott oktatási tananyagok fejlesztése az orvostudományban	161 499 824	153 424 833	8 074 991	OEC
TIOP-2.2.5-09/1-2010-0003	Korszerű regionális onkológiai hálózat kialakítása az Észak-alföldi régióban	1 240 666 250	723 804 690	516 861 560	OEC
TIOP-2.2.2/C-10/1-2011-0017	Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centrum Gyermekgyógyászati Intézet Perinatális Intenzív Centrumának műszerfejlesztése	533 333 333	481 000 000	53 333 333	OEC
TÁMOP-3.1.7.-11/2-2011-0327	Szakmai megújulás az együttműködés jegyében	5 998 960	5 998 960	0	TEK
TÁMOP-4.1.2.-08/1/A-2009-0018	Létesítménymérnöki MSc képzés tananyagának fejlesztése	76 721 071	76 721 071	0	TEK
TIOP-1.1.1-07/1-2008-0833	A Debreceni Egyetem iskoláinak informatikai infrastrukturális fejlesztése	76 721 071	76 721 071	0	TEK
TIOP-1.3.1.-10/1-2010-0006	A Debreceni Egyetem Műszaki Kar oktatási infrastruktúrájának fejlesztése	1 895 327 342	1 800 000 000	95 327 342	TEK
TÁMOP-4.2.2/B-10/1-2010-0024	A Debreceni Egyetem tudományos képzési műhelyeinek támogatása	889 029 000	889 029 000	0	KP

Az egyetemi oktatás, kutatás és az OEC esetében a betegellátás feltételeinek megteremtésében a TIOP forrásai nélkül nem következhetett volna be jelentős előrelépés. A nyertes TÁMOP pályázatok az oktatás hatékonyságának növelését meghatározó módon segítették elő. A korábbi években elnyert KEOP pályázatok az egyetem épületeinek energiahatékonyságát fokozták, míg az ÉAOP pályázatokkal az egyetem a jövőben is rendkívül fontos egyetemi cégek számára az üzleti környezet megteremtésében vállalt szerepet.

Kiemelt jelentősége van az egyetemi szinten átívelő, összefogott stratégiai célokat, a minőségi oktatást és kutatás fejlesztését megcélzó programoknak (például kutatóegyetem, doktori iskolák támogatása). Bár e programok látható eredményeket generálnak a rendszerben, hosszú távú eredményt csak a folytonosság megteremtésével érhetünk el.

A Központi szervezeti egységek EU-s forrásból megvalósuló programjainak alakulása

TIOP-1.2.3-08/1-2008-0069 Országos hatókörű korszerű könyvtári szolgáltatások infrastruktúra fejlesztése

A projekt futamideje: 2009.11.01.- 2010.12.31.

A projekt célja: a város valamennyi felsőoktatási intézményének hallgatói olyan virtuális környezetben tanulhatnak majd, ahol a komplex e-learning módszerek, a különböző oktatási anyagok és a kötelező olvasmányok helyben és hálózaton egyaránt elérhetőek lesznek. A projekt további célja az aktív könyvtárba járók számának 40 százalékos emelése, valamint a fogyatékkal élő könyvtárhasználók esélyegyenlőségének megvalósítása.

A projekt összköltségvetése: 100 000 000 Ft (DE: 87 374 000 Ft Tiszántúli Református Egyházkerület és Debreceni Református Kollégium:12 626 000 Ft)

A támogatás intenzitása: 100%

2011.12.31-ig beérkezett támogatás (előleggel együtt): 99.994.953 Ft

2011.12.31-ig összes felhasználás: 99.994.953 Ft

TÁMOP-3.2.4-08/2-2009-0007 Országos hatókörű könyvtári szolgáltatások fejlesztése a hagyományos és nem hagyományos képzési formák erősítésére az élethosszig tartó tanulásban

A projekt futamideje: 2009.11.01.-2011.06.30.

A projekt célja: olyan differenciált könyvtári szolgáltatások kialakítása, amelyek közvetlenül járulnak hozzá a helyi középiskolákban folyó formális és nem formális oktatás színvonalának emeléséhez a létrehozott tudományos, közismereti és digitális tartalmak interaktív portálokon való terjesztésével és széleskörű elérésének biztosításával, továbbá a szolgáltatások előállításához könyvtári munkatársak nyelvi és szakmai kompetenciájának fejlesztése, az Országos Dokumentum- ellátási Rendszer tökéletesítése

A projekt összköltségvetése: 250.000 000 Ft

A támogatás intenzitása: 100%

2011.12.31-ig beérkezett támogatás (előleggel együtt): 249.689.364 Ft

2011.12.31-ig összes felhasználás: 249.689.364 Ft

TÁMOP-4.2.3-08/1-2009-0006 Új tudományos eredmények népszerűsítése és a tudományos tevékenységhez kapcsolódó kezdeményezések fejlesztése a Debreceni Egyetemen

A projekt futamideje: 2010.07.01-2012.06.30

A projekt célja: a tehetséggondozó tevékenységét kívánja hatékonyabbá tenni, illetve szeretné az új tudományos eredményeit széles hazai, s nemzetközi közönség elé tárni. A projekt erre irányuló tevékenységei az MTMI szakok népszerűsítése, a tehetséggondozási programok fejlesztése, a kutatói hálózatok kialakítása, és a tudományos dokumentumok meglévő információs szolgáltatásokba való integrálása.

A projekt összköltségvetése: 160.398.060 Ft

A támogatás intenzitása: 84,9858%

2011.12.31-ig beérkezett támogatás (előleggel együtt): 47.928.954 Ft

2011.12.31-ig összes felhasználás: 67.544.584 Ft

TÁMOP-4.2.3-08/1-2009-0017 Nemzetközi konferenciaszervezés és elektronikus kiadványfejlesztés a Debreceni Egyetem új tudományos eredményeinek disszeminációja érdekében

A projekt futamideje: 2010.07.01-2012.06.30

A projekt célja: az elektronikus publikációk előtérbe helyezésével és nemzetközi vonatkozású konferenciák szervezésével együtt kívánja megvalósítani új tudományos eredményeinek és ismereteinek hatékony átadását abból a célból, hogy tevékenységének széles hazai és nemzetközi szintű elismertsége nőjön.

A projekt összköltségvetése: 58.900.000 Ft

A támogatás intenzitása: 84,8896%

2011.12.31-ig beérkezett támogatás (előleggel együtt): 19.498.295 Ft

2011.12.31-ig összes felhasználás: 22.140.267 Ft

TIOP 1.3.1-07/2-2F-2009-0001 Természettudományi és műszaki képzés infrastruktúrájának fejlesztése "A" komponens

A projekt futamideje: 2009.04.01- 2011.11.30, hosszabbítva 2012.03.20-ig

A projekt célja: Természettudományi és műszaki képzés infrastruktúrájának fejlesztése: az Interregionális Műszaki- Agrár Szaktanácsadási és Továbbképzési Központ (MAG Ház) I. ütem építése és felszerelése, az Informatikai Kar új épületének létrehozása, az Elméleti Négyszög I. ütem fejlesztése és rekonstrukciója, a villamos-, anyag-, vegyész- és biomérnök képzéshez kapcsolódó laboratóriumok felújítása és a kísérleti üzem rekonstrukciója.

A projekt összköltségvetése: A komponens: 4.612.590.315 Ft

A támogatás intenzitása: 95%

2011.12.31-ig könyvelt támogatás: 4.179.756.752 Ft

2011.12.31-ig összes felhasználás: 4.434.019.284 Ft

TIOP 1.3.1-07/2-2F-2009-0001 Természettudományi és műszaki képzés infrastruktúrájának fejlesztése "B" komponens

A projekt futamideje: 2009.04.01- 2011.11.30, hosszabbítva 2012.03.20-ig

A projekt célja: az „A” komponenshez kapcsolódó info-kommunikációs technológiai fejlesztések.

A projekt összköltségvetése: 500 000 000 Ft

A támogatás intenzitása: 100%

2011.12.31-ig könyvelt támogatás: 244.533.713 Ft

2011.12.31-ig összes felhasználás: 282.791.661 Ft

A projekt céljainak megvalósításához a Debreceni Egyetemnek jelentős **többletköltséget** és **megelőlegezést** kellett vállalnia. Ez az összeg 2011.12.31-ig 532.706.904 Ft volt. A projekt során képződött megtakarítások, a Tartalék-átcsoportosítás valamint az ÁFA kompenzáció igénybe vételével ezen összeg egy része támogatásként várható még 2012-ben.

TÁMOP-4.1.1-08/1-2009-0003 Vezetői információs rendszer és diplomás pályakövető rendszer bevezetése a Debreceni Egyetemen

A projekt futamideje: 2009.12.01-2011.11.30., hosszabbítva 2012.02.28-ig

A projekt célja: A vezetői információs rendszer (VIR) kialakításának célja az intézmény vezetőinek információkkal való kiszolgálása, valamint az országos felsőoktatási adattár számára adatok szolgáltatása. A diplomás pályakövető rendszer (DPR) bevezetésének célja a diplomát szerzők munkaerő-piaci mozgásának, meghatározott életpálya-adatainak gyűjtését, rögzítését, feldolgozását és elemzését végző rendszer megvalósítása.

A projekt összköltségvetése: 286.553.765 Ft

A támogatás intenzitása: 89,98%

2011.12.31-ig beérkezett támogatás (előleggel együtt): 217.669.699 Ft

2011.12.31-ig összes felhasználás: 198.535.409 Ft

A Vezetői Információs Rendszer (VIR)

A Debreceni Egyetem költségvetését, hallgatói létszámát tekintve hazai szinten nagyvállalatnak tekinthető, ahol az igény a VIR rendszer felépítésére már 2009 előtt is megjelent az Egyetem Intézményfejlesztési Tervében. Szükség van egy olyan vezetői információs rendszerre, amely összekapcsolja a Debreceni Egyetem alaprendszereit, és ezáltal a vezetők számára kellően rugalmasan és integrálva nyújtja az Egyetem irányításához szükséges információkat.

A TÁMOP 4.1.1.-08//1-2009-0001 pályázati kiírás keretében az Egyetem - többek között pályázati forrásból csaknem 258 millió Ft-os támogatással alakította ki az elmúlt két év során az eddig hiánynak számító Vezetői Információs Rendszert (VIR), valamint a Diplomás Pályakövető Rendszert (DPR). A VIR naprakész információkat szolgáltat az intézmény működéséről, valamint támogatja a vezetők mindennapi döntéshozatalát, a DPR segítségével pedig az Egyetem még inkább össze tudja hangolni képzéseit a munkaerő-piaci igényekkel, hiszen nyomon követhetővé válik a hallgatók karrierútja is.

Az Európai Unió támogatásával, az Európai Regionális Fejlesztési Alap és az Európai Szociális Alap társfinanszírozásával megvalósult fejlesztés lehetőséget ad a jövőben az

egyetemi oktatás szervezeti feltételeinek, tartalmának és módszereinek minőségközpontú továbbfejlesztésére, valamint a képzések és piaci elvárások összehangolására.

A Vezetői Információs Rendszer a hatékony vezetés kulcseszközeként naprakész információkat szolgáltat a Debreceni Egyetem működéséről. Rendszeres elemzések, kimutatások, előrejelzések készítésével segíti a vezetőket a stratégiai feladatok előkészítésben és a tervezésben, támogatva ezzel a mindennapi döntéshozatalt. Emellett az országos felsőoktatási adattár számára és egyéb szervezeteknek - például az önkormányzatnak vagy a regionális döntéshozóknak - is szolgáltat majd adatokat.

A Diplomás Pályakövető Rendszer segítségével a Debreceni Egyetem még inkább az elvárásoknak megfelelően tudja képzési kínálatát kialakítani, mivel követni tudja a munkaerő-piaci igényeket: értesülhet egykori hallgatói pályájáról, vagyis arról, hogy a végzett szakemberek hogyan tudtak elhelyezkedni és helytállni a diploma megszerzését követően.

Az VIR alprojekt koncepciója abból indult ki, hogy az intézményben az oktatás, kutatás, gazdálkodás, egyéb szolgáltatások menedzselését támogató információs rendszerek egymástól független módon kerültek kialakításra, amelyek így infrastrukturális gátját képezik adott idejű integrált vezetői információ megjelenítésének, vagy a kinyerés olyan humán erőforrás kapacitásigénnyel igényel, melynek megtérülése nem biztosított. Az elmúlt évek fejlesztései során már elkezdődtek a pénzügyi adatok vezetői információvá transzformálására irányuló tevékenységek. Problémaként jelentkezik, hogy az alaprendszerek adatainak felhasználásával képzett fajlagos és egyéb mutatók számításához szükséges adathalmaz rendszerezetlen.

A probléma megoldása-feloldása érdekében az Egyetem a projekttel olyan adattárházat alakított ki,

- amely egységes adatgyűjtésen keresztül integráltan kezeli a hat különböző forrásrendszerekből (SAP R/3, Neptun, Jdolber, DPR, PNYR, INYR) származó adatokat;
- az adatokat idősorosan tárolja;
- valamint biztosítja, hogy az adatok szervezése témakörök alapján, a felhasználói lekérdezést elősegítő módon történjen;
- a felső vezetés számára biztosítja az intézmény működéséről, stratégiájának megvalósulásáról információt nyújtó aggregált teljesítménymutatókat;
- rendszeres riportokat biztosít a felsővezetők és vezetők számára automatizált módon:
 - a napi döntéshozatalhoz,
 - a tervezéshez, stratégia alkotásához,
 - átfogó kép alkotásához az intézmény működéséről;
- a kötelező adatszolgáltatásokat automatizált módon kezeli, ad hoc adatszolgáltatási igényeket gyors és egyszerű adatgyűjtések megvalósíthatóságával biztosítja;
- a rendszerben kezelt, publikus információkat automatizált módon megjeleníti az érdeklődők felé az intézményi honlapon vagy más portálon keresztül.

A VIR-t és a DPR-t az egyetemen mintegy 100-150-en (egyetemi és kari vezetők, tanszékvezetők) használják közvetlenül és közvetetten, de adatot nyerhetnek a rendszerből a jelenlegi hallgatók, a Debreceni Egyetemre felvételizők, a felnőttképzésben résztvevők mellett regionális és országos szakmai szervezetek is.

A VIR alprojekt lényegesen támaszkodik **TAMOP 4.1.3 - Felsőoktatási szolgáltatások rendszer szintű fejlesztése ágazati projekt eredményeire, tapasztalataira.**

TÁMOP-4.1.1/A-10/1/KONV-2010-0016 Munkaerő-piaci alkalmazkodás, gyakorlati képzőhelyek, intézményirányítás és hallgatói-oktatói szolgáltatások fejlesztése a Debreceni Egyetemen

A projekt futamideje: 2010.05.03.-2012.04.30.

A projekt célja: A projekt végrehajtása során komplex programot kívánunk megvalósítani (9 alprojektben keresztül), amelynek célja:

- magasabb szintre emelni az egyes hiányszakmákban a gyakorlati képzés feltételeit,
- felmérni az egyetem 30 db képzésére vonatkozó munkaerő-piaci igényeket,
- megújítani a hallgatói szolgáltatásokat.

Tervezett főbb eredményeik: 1 országos felmérés, 3 gyakorlati képzőhely, 1 minőségirányítási fejlesztés, új hallgatói és új idegen nyelvű szolgáltatások.

A projekt összköltségvetése: 618.378.564 Ft

A támogatás intenzitása: 95%

2011.12.31-ig beérkezett támogatás (előleggel együtt): 429.148.893 Ft

2011.12.31-ig összes felhasználás: 473.526.555 Ft

Összefoglaló a BPC-ről

Az egyetemi tervezés minden esetben igen összetett, és számos szakmai kihívást jelentő folyamat. Túl a tervezési módszertani kihívásokon, a tervezési és beszámolási szervezetnek el kell készítenie, össze kell hangolnia, szinkronban kell tartania a belső, operatív intézményi használatra készített, valamint az állami költségvetéssel összefüggő terveket. A két terv eltérő szerkezetű; míg a belső gazdálkodási terv mélyen bontott, részletes, és feladatorientált, addig az állami költségvetési tervet jogszabályi kötelezettség írja elő, kötött szerkezetű, és a használt fogalmak közgazdasági tartalma több helyen eltér az intézményi tervektől.

Egyszerre kell megvalósuljon a centralizált egyetemi központi, és a decentralizált kerettervezés összhangja. A karok és egyéb szervezeti egységek által készített letről felfelé készülő terveket együtt kell kezelni a teljes egyetemre vonatkozó fentről lefelé készülő tervekkel – meg kell valósuljanak a szükséges visszaosztások, arányosítások, prioritizálások. Ezek a tevékenységek, egy olyan összetettségű szervezet esetében, mint egy egyetem, támogató szoftverek híján hatalmas manuális feladatot jelentenek, melyet általában nagy időnyomás alatt kell a lehető legjobb minőségben elkészíteni.

A leggyakoribb esetekben használt táblázatkezelők, egyszerű kezelhetőségük és végtelen rugalmasságuk által olyan korlátokat visznek a rendszerbe, mely számos további nehézség forrása lehet. Nehéz kivédeni a tervezési átfedéseket, rátervezéseket, átirásokat, képlethibákat, valamint a táblázatok kétdimenziós voltából fakadó kényyszerű egyszerűsítéseket, és a számos – gyakran eltérő felépítésű – táblázat használatából adódó későbbi konszolidációs nehézségeket.

A költségvetés tervezés hatékony informatikai támogatása érdekében az Egyetem 2011-ben bevezette az SAP BPC (Business Planning & Consolidation) modulját és ebben - Magyarországon elsőként - egy színvonalas költségvetés tervezési rendszert alakított ki. A TÁMOP 4.1.1/A/1/KONV pályázat keretében megvalósult rendszerrel automatizálta és megbízhatóbbá tette a tervezési folyamatot jelentős mértékben kiváltva az excelben történő tervezést.

Az SAP BPC egy robusztus tervezést és vállalati konszolidációt támogató felhasználóbarát alkalmazás, amely a költségvetési tervezés, a konszolidáció és a tervezéshez kapcsolódó

jelentéskészítés teljes folyamatát támogatja. Az SAP BPC kiemelt erőssége az SAP-val és a Microsoft Office programcsomaggal való magas fokú integráltság (a rendszer Excel-en túl Word és Powerpoint kapcsolattal is rendelkezik). A rendszer informatikailag az egyetemi adattárház architektúrájára épülő, de attól elkülönülő önálló alkalmazás. A megoldás felhasználói oldalról a Microsoft termékcsaládra lett kialakítva, azaz a tervezési funkciók MS Excelbe vannak beágyazva, viszont a háttérfeladatok döntő többségét az SAP adattárház komponensei végzik, és az adatokat is az adattárház adatbázisa tárolja. Másképpen fogalmazva az SAP BPC egy SAP BI-on (SAP Business Intelligence) alapuló többszintű architektúrájú komplex alkalmazás. A BPC objektumai a háttérben a SAP Netweaver BI objektumainak felelnek meg. A BPC felületén végrehajtott lépéseket tehát a BPC minden esetben lefordítja egy SAP BI műveletre. Az SAP BI az, ahol maguk a dimenziók és az adatkockákban lévő adatok tárolódnak.

A BPC használatával gyorsabbá és biztonságosabbá vált a tervezés. A folyamat minden szereplője ugyanazt a közös tervezési adatbázist használja, egységes fogalmak és egységes adattartalom mentén. A felhasználók írási/olvasási jogosultságok birtokában csak a saját területüknek megfelelő input adatokat rögzíthetik, a karok így akár egy időben párhuzamosan is tervezhetnek, gazdálkodási kalkulációkat, szimulációkat futtathatnak a tervadatokon, és egyúttal csökken a hibázás lehetősége.

A tervező rendszeren belül négy fő tervezési objektum különül el, melyek megfelelnek az Egyetem költségvetés tervezési folyamata szerinti négy szakasznak, amelyek a következők:

- **Előzetes tervezés:** Az állami támogatások és saját bevételek tervezésére szolgál centrumonként. Az egyes támogatási jogcímek tervezése letről felfelé történő módon, jellemzően naturáliák és normatívák felhasználásával történik. A tervezés során lehetőség van a részletesen megtervezett elemek premisszáik alapján történő visszaosztására. Szintén a tervezési objektum része a kincstári költségvetés, melynek eredménye a részletes tervezés premisszáival korrigált összegével kiemelt előirányzatokként összevetésre kerül. Az előzetes tervezés két tervezési objektumhoz is kapcsolódik: egyrészt sarokszámot szolgáltat az elemi költségvetéshez, másrészt a belső költségvetés az előzetes tervezés adatait felhasználja, tovább bontja.
- **Elemi költségvetés:** A jogszabályban előírt elemi költségvetés tervezésének támogatására szolgál. A korábbi tervezési módszertannak megfelelően, a tervezési egységek kitöltik a fenntartó által megadott költségvetési űrlapokat, melyeket a rendszer egyetemi szinten összegez. Ezen adatok kerülnek betöltésre a KGR rendszerbe.
- **Belső költségvetés:** Az Egyetem részletes költségvetésének kidolgozása ebben a tervezési objektumban történik. Első szakasz a központi kiadások megtervezése, valamint levonása, ezt követi a centrum- majd kari szintű tervezés. Az objektum adatokat szolgáltat a likviditástervezés részére.
- **Likviditástervezés:** A belső költségvetés keretében tételesen megtervezett kiadások és bevételek időbeli ütemezésre szolgál, amely a tervezési folyamat utolsó szakaszát képezi le.

A BPC bevezetésével a tervezéshez használt adatok egyszerűen és gyorsan betölthetők más rendszerekből. A FIRSTAT statisztikából vett létszámadatok betöltése és ezek alapján történő számítások elvégzése jelentősen lerövidült. További előny, hogy ugyanabban az állományban

egyszerre több felhasználó is tud dolgozni, és a hibás képletezésekből, redundáns adatfelvitelből származó hibalehetőségek száma is jelentősen csökkent. A BPC rendszer számos olyan funkciót is tartalmaz, amely segítségével a későbbiekben a költségvetés tervezése még magasabb szintre emelhető, mint például a „ha-akkor” elemzések, „előrejelzés”, PowerPoint, Word integráció, webes riportok.

TAMOP-4.2.1-08/1-2008-0003 Tudás- és Technológia transzfer az Észak-alföldi régió felsőoktatási intézményeiben

A projekt futamideje: 2009.07.01.- 2011.06.30., meghosszabbítva 2011.10.31-ig

A projekt célja: A tudáshasznosulást, tudástranszfert segítő eszköz-, és feltételrendszer kialakítása, fejlesztése. Az együttműködés erősítése az Észak-alföldi régió felsőoktatási intézményei – a Debreceni Egyetem, a Nyíregyházi Főiskola és a Szolnoki Főiskola – és a gazdasági élet szereplői között, továbbá a felsőoktatási intézményekben kifejlesztett kutatási eredmények ipari és üzleti hasznosítása.

A projekt megvalósításával a Debreceni Egyetem Tudás- és Technológia Transzfer Iroda komplex technológia transzfer szolgáltatási portfóliót hoz létre az Észak-alföldi régióban. Cél: minimum hat technológia transzfer megvalósítása, valamint az innovációs kultúra és gondolkodás terjesztése (min. 480 kutató és 470 hallgató bevonása) széleskörű regionális, országos és nemzetközi partnerségen (min. 20 kutatóhellyel együttműködve) alapulva.

A projekt összköltségvetése: 394.227.590 Ft

A támogatás intenzitása: 85%

2011.12.31-ig beérkezett támogatás (előleggel együtt): 154.547.512 Ft

2011.12.31-ig összes felhasználás: 322.810.606 Ft

TÁMOP-4.2.1/B-09/1/KONV-2010-0007 A felsőoktatás minőségének javítása a kutatás-fejlesztés- innováció-oktatás fejlesztésén keresztül a Debreceni Egyetemen

A projekt futamideje: 2010.07.01.-2012.06.30.

A projekt célja: A cél az, hogy a Debreceni Egyetem elérje a vezető európai kutatóegyetemek színvonalát és elismertségét. Ennek elérése érdekében kiemelkedő támogatást kapnak azon kutatók és kutatócsoportok, akik optimális feltételek között dolgozva képesek a kutatási területük nemzetközi élvonalában jelentős tudományos eredmények elérésére, kiemelkedő nemzetközi szintű publikációk megalkotására, alkalmasak versenyképes, pályázati vagy ipari bevételt generáló kutatások folytatására és nemzetközi díjak elnyerésére, továbbá széleskörű együttműködésre a hazai és külföldi kutató társintézményekkel, valamint az iparral. Az öt kiemelt kutatási terület koncentrálja az erőforrásokat, lehetővé teszi a nemzetközi versenyképesség növeléséhez szükséges kritikus tömeg elérését, javítva az egyetem belső egységei közötti kutatási együttműködések feltételrendszerét. E stratégiai cél meghatározás alapján történt meg az öt kiemelt kutatási területhez köthető legígéretebb munkacsoportok azonosítása, támogatása.

A projekt összköltségvetése: 3.015.145.578 Ft

A támogatás intenzitása: 95%

2011.12.31-ig beérkezett támogatás (előleggel együtt): 1.212.934.687 Ft

2011.12.31-ig felhasználás: 1.678.756.284 Ft

TÁMOP-4.2.2/B-10/1-2010-0024 A Debreceni Egyetem tudományos képzési műhelyeinek támogatása

A projekt futamideje: 2011.07.01.-2013.07.31.

A projekt célja: az intézmény már eddig is sikeres tehetséggondozó műhelyeinek (tehetséggondozó program, tudományos diákkörök, szakkollégiumok, doktori iskolák) fejlesztésével a magas színvonalú, minőségi tudományos utánpótlás nevelés támogatása a Debreceni Egyetemen.

A projekt összköltségvetése: 889.029.000 Ft

A támogatás intenzitása: 100%

2011.12.31-ig beérkezett támogatás (előleg): 222.257.250 Ft

2011.12.31-ig felhasználás: 59.373.939 Ft

Európai Unió forrásból megvalósuló programok OEC

TIOP-2.2.7-07/2F/2-2009-0002 Debreceni Egészség Központ Fejlesztési Projekt (DEK-FP)

A projekt futamideje: 2009. július 1. – 2012. június 30.

A projekt alapvető célja megteremteni a legmagasabb technikai színvonalú, progresszív betegellátásokhoz való hozzáférést a lakosság egésze számára az Észak-alföldi Régióban, a betegközpontúság szem előtt tartásával. *A fejlesztés célja* a legújabb technológiák alkalmazási lehetőségeinek megteremtése infrastruktúra, eszköz és szakember vonatkozásában, valamint a rohamos technológiai fejlődés befogadási képességeinek biztosítása.

A javasolt fejlesztések kiválasztásánál fontos szempont volt, hogy az infrastrukturális fejlesztés hatása elsősorban az alábbi egészségügyi ellátási területekre terjedjenek ki:

- Központi diagnosztika (IVDI) egy épületben való elhelyezése
- Belgyógyászati Intézet tömbösítése
- Gyermek-intenzív ellátás fejlesztése
- Vesetranszplantációs műtő kialakítása, mely által lehetővé válik az élődonoros beavatkozás
- Súlyos égési sérültek kezelése
- Centralizált gyermekellátás keretében a Gyermekfogászat és helyreállító szájsebészet
- Centralizált gyermekellátáson belül az Integrált fej-nyaksebészeti maxillofaciális ellátás (Fül, Orr, Gégészeti Fej-nyaksebészeti Klinikán)
- A Patológia Intézet és az Igazságügyi Orvostani Intézet részére két boncterem, illetve tetemtároló kialakítása.

Projekt összköltségvetése: 11.793.958.243 Ft

Támogatás intenzitása: 90%

Beérkezett bevétel (elszámolásból): 7.350.957.603 Ft, melyből 2011. évben 3.677.232.151 Ft realizálódott

TÁMOP-4.2.2-08/1-2008-0015 Össejt és génterápiás kutatóközpont létrehozása a Debreceni Egyetemen

A projekt futamideje: 2009.07.01 – 2011.09.30

A projekt célja az össejtek orvosi diagnosztikai és terápiás felhasználásának megalapozása a Debreceni Egyetemen, egy olyan hazai centrum és hálózat kialakítása, amely nemzetközileg is versenyképes módon tud tevékenykedni ezen a rendkívül ígéretes és kompetitív területen. A projekt magában foglalja a génmódosított össejt terápia alkalmazási lehetőségeinek kutatását genetikailag jól definiált, veleszületett immundefektusokban transzpozon alapú vektorok alkalmazásával.

A projekt összköltségvetése: 777.466.000 Ft

Támogatás intenzitás: 85 %

Beérkezett előleg 2009. évben: 231.296.100 Ft

Beérkezett bevétel (elszámolásból): 314.123.396 Ft, mely 2011. évben realizálódott

TÁMOP-4.2.2-08/1-2008-0007 Természetes eredetű növényi hatóanyagok molekuláris hatásmechanizmusának vizsgálata és terápiás hasznosítása diabéteszes és hiperkoleszterinémiás kardiovaszkuláris kórképekben.

A projekt futamideje: 2009. július 1. - 2011. december 31.

A halálozási statisztikákban a kardiovaszkuláris betegségek vezető helyen állnak. A *Prunus cerasus* (meggy) magjában lévő természetes hatóanyagok rendelkeznek kardioprotektív hatással. A projekt során izoláljuk, és azonosítjuk a meggyekben található hatóanyagokat, vizsgáljuk azok hatásait diabéteszes és hiperkoleszterinémiás szívizmon, és a retina iszkémiás megbetegedéseiben. Eredményeinkre alapozva a projekt folytatásaként célunk a hatóanyagokat tartalmazó kapszulák kifejlesztése és gyógyászati alkalmazása.

A projekt összköltségvetése: 308.041.886 Ft

Támogatás intenzitása: 84,3 %

Beérkezett előleg 2009. évben: 90.887.758 Ft

Beérkezett bevétel (elszámolásból): 117.998.339 Ft, melyből 2011. évben 63.304.519 Ft realizálódott

TÁMOP-4.2.2-08/1-2008-0019 Kutánbiológiai Kutatóközpont (KBKK): A Debreceni Egyetem innováció orientált kutatásának integrálása nagy populációkat érintő bőrbetegségek patomechanizmusának vizsgálatára (Acronym: DERMINOVA)

A projekt futamideje: 2009.07.01 – 2011.09.30

A projekt célja a daganatos és bőrgyulladásos bőrbetegségek patomechanizmusának interdiszciplináris alapkutatása, az erre a célra létrehozott nemzetközi Innovatív Kutatói Team (IKUT) keretében. A meglévő Központi szolgáltató Laboratóriumok fejlesztését és működésének integrálását a KBKK-ba, is magába foglalja a projekt.

A projekt összköltségvetés: 433.261.136 Ft

Támogatás intenzitás: 84,882 %

Beérkezett előleg 2009. évben: 128.716.350 Ft

Beérkezett bevétel (elszámolásból): 214.910.439 Ft, melyből 2011. évben 143.475.715 Ft realizálódott

TÁMOP-4.2.2-08/1-2008-0014 Az inzulin rezisztencia és cukorbetegség kezelésének farmakológiai lehetőségei

A projekt futamideje: 2009.07.01 – 2012.01.31

A Projekt célja olyan molekulák szabadalmaztatása, amelyek a 2-es típusú cukorbetegség definitív gyógyításához szükséges gyógyszerek alapjait jelentik és nem csak annak tüneti kezelésére szolgálnak. A projekt megvalósítása a Debreceni Egyetem és Magyar Tudományos Akadémia Szegedi Biológiai Központja által létrehozott konzorcium keretében kerül sor.

A projekt összköltségvetés: 363.160.000 Ft.

Támogatás intenzitás: 85 %

Beérkezett előleg 2009. évben: 108.040.100 Ft

Beérkezett bevétel (elszámolásból): 185.211.600 Ft, melyből 2011. évben 110.165.342 Ft realizálódott

TÁMOP-4.1.2.A/1-11/1-2011-0084 Gyakorlati kompetenciák elsajátítását szolgáló, szimulációs modelleken alapuló, interaktív audiovizuális eszközökkel támogatott oktatási tananyagok fejlesztése az orvoscépzésben

A projekt futamideje: 2011.12.01 – 2013.11.30

A projekt célja egy modul rendszerű, szimulációs eszközökön alapuló, „éles” helyzetekben is használható, gyakorlati ismereteken alapuló képzési rendszer kidolgozása, adaptálása, és továbbfejlesztése, valamint a kidolgozott tananyagok modern, az internet adta lehetőségeket kihasználó megjelenítése.

A projekt összköltségvetés: 161.499.824 Ft

Támogatás intenzitás: 95 %

Beérkezett előleg: 0 Ft

Beérkezett bevétel (elszámolásból): 0 Ft

MOlecular MEDicine Regional Center of EXcellence (FP7-REGPOT-2008-1 229920)

A projekt futamideje: 2009. május 1 – 2012. április 30.

A MOLMEDREX egy FP7 CSA projekt, ami a kutatásokat támogató tevékenységeket helyezi előtérbe. Célja, hogy elősegítse a twinning és stratégiai partnerekkel való szorosabb együttműködést (kölsönös látogatások, tanulmányutak), a minél erősebb részvételt az EU kiemelt kutatási területein (konferenciák, tanulmányutak, publikációk stb.), új alkalmazások lehetővé tételét a humán potenciál fejlesztése érdekében, a kutatás minőségének javítását (új eszközök, tréningek), az RCMM mint "Regionális tudásközpont" kiteljesedését (kurzusok, konferenciák szervezése, külföldi előadók meghívása), illetve a projekt segítségével szerzett új "tudásanyag" disszeminációját (e-platform, Scientific Report, kapcsolatok építése más kutatókkal, eredmények közzététele).

A projekt összköltségvetése: 957.400 EUR

Beérkezett előleg 2009. évben: 813.790 EUR

HURO/0802/010_AF „Regionális Sugárterápia Központ” Improvement of image based radiation therapy for cancers in Bihar-Bihor region

A projekt futamideje: 2011. szeptember 1. – 2012. december 31.

A megvalósítás során sor kerül egy kezelési terv kidolgozására és kivitelezésére, a betegek életminőségének tudományos vizsgálatára és az IMRT kivitelezésére alkalmas lineáris gyorsító készülék beszerzésére. A projektrész tevékenységei között valósul meg a szakszemélyzet kiképzése és a beteg edukáció, valamint a Bihar-Bihor régióban folyó radioterápiás kezelések átfogó vizsgálata is.

Az IMRT olyan kezelést tesz lehetővé, amely során a daganatos szövet maximális sugárdózist kap, míg a rizikószervek sugárterhelése minimális. Ehhez számos új technika kidolgozására van szükség, amelyek között elsődleges a betegek megfelelő rögzítése, pozicionálása, amely alapján készül a lokalizációs CT.

A Bihar-Bihar régióban folyó radioterápiás kezelések átfogó vizsgálata kiterjed a projekt partnerek radioterápiás infrastruktúrájának, a kezelési modalitások, géppark, és a tréning programok vizsgálatára. Olyan regionális onkológiai adatbázis kidolgozására kerül sor, amely segítségével javítható a Bihar-Bihar régió daganatos betegeinek ellátása.

A projekt összköltségvetése: 2.000.000 EUR

Önerő: 100.000 EUR

Beérkezett előleg 2011. évben: 285.000 EUR

0046/NA/2006-2/ÖP-9 Új összejt-alapú terápiás eljárások fejlesztése előrehaladott perifériás artériás betegség kezelésére

A projekt futamideje: 2008. szeptember 21. – 2011. április 30.

A Norvég kutatási pályázat célja az előrehaladott perifériás artériás betegségben szenvedő betegek autológ összejt terápiával történő kezelésének optimalizálása, fejlesztése, a hatásmechanizmusok vizsgálata.

A projekt összköltségvetése: 190.417.416 Ft

Beérkezett előleg 2009. évben: 37.818.000 Ft

Beérkezett bevétel (elszámolásból): 114.515.785 Ft, melyből 2011. évben 63.874.526 Ft realizálódott

Biobankon alapuló biomarker felfedezése és molekuláris mechanizmus kutatás az antipszichotikus gyógyszerek fejlesztésében (OM-00177/2009)

A projekt futamideje: 2008. október 1. – 2012. október 31.

A projekt célja olyan biomarkerek és eljárások kidolgozása, melyek segítségével támogatható, racionalizálható és hatékonyabbá tehető a pszichotikus betegségek kezelésére szolgáló új gyógyszerek kifejlesztésének folyamata. Ennek eredményeként a jelenlegieknél hatékonyabb és kevesebb mellékhatással bíró gyógyszerek kerülhetnek forgalomba. A projektnek három fő feladata van. Az első a betegség alapú biobank létrehozása. A második a szkizofrénia tünetei és kezelése közti molekuláris szintű kapcsolatok feltárása a rendszerbiológiai megközelítés eszközeivel. A harmadik az antipszichotikumok mellékhatásaként jelentkező metabolikus szindróma markereinek és kialakulási útvonalainak meghatározása humán rendszerben, rágcsláló kísérleti modellen, továbbá in vitro sejttrendszerben.

A projekt összköltségvetése: 307.608.000 Ft

Beérkezett előleg: 299.828.000 Ft, melyből 2011. évben 94.594.000 Ft realizálódott

3.6. Vagyongazdálkodás

A Debreceni Egyetem összes vagyona 2011. december 31-én 78.685.719 ezer Ft volt. A 2010. év végén az Egyetem vagyona 70.328.410 ezer Ft volt, mely 8.357.309 ezer Ft vagyongyarapodást jelent egy év alatt.

64. táblázat: A Debreceni Egyetem vagyonának változása 2010-2011

Me: ezer Ft

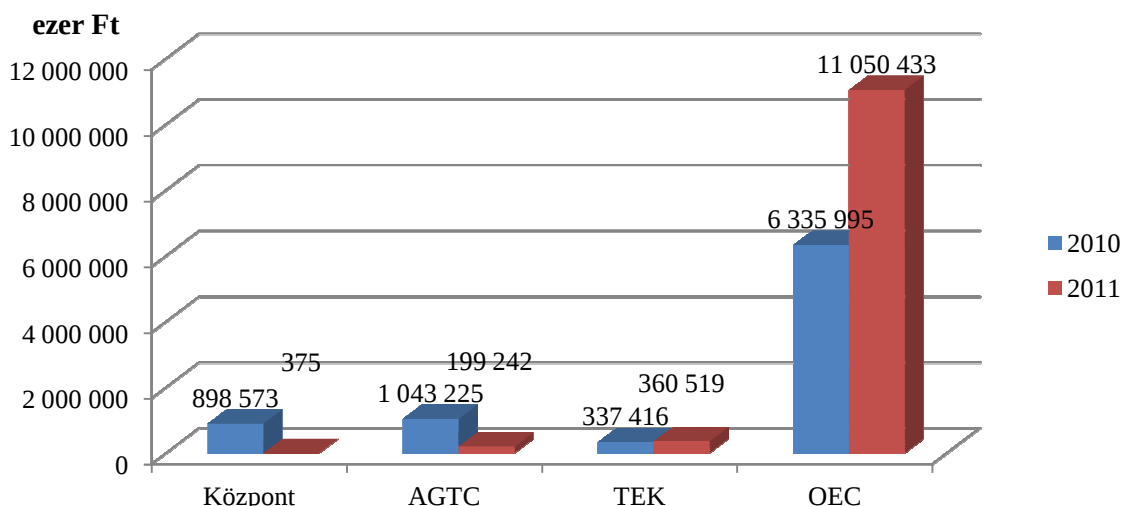
Eszközök	2010	2011	Változás %-a
Immateriális javak	644 543	529 929	82,22%
Tárgyi eszközök	59 648 089	68 149 905	114,25%
Befektetett pénzügyi eszközök	884 076	665 568	75,28%
Befektetett eszközök összesen	61 176 708	69 345 402	113,35%
Készletek	429 862	399 294	92,88%
Követelések	1 577 599	1 558 743	98,80%
Értékpapírok	1 300 015	1 003 706	77,20%
Pénzeszközök	5 502 981	6 113 279	111,09%
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	341 245	265 295	77,74%
Forgóeszközök összesen	9 151 702	9 340 317	102,06%
Eszközök összesen	70 328 410	78 685 719	111,88%

Az összes vagyonból az egyetemi tevékenységet 1 évnél tovább szolgáló-, azaz a befektetett eszközök értéke 69.592.086 ezer Ft volt, mely az összes eszközök értékének 88,02 %-át jelenti.

A befektetett eszközök döntő részét a tárgyi eszközök (ingatlanok, gépek, járművek, tenyészállatok) jelentik, melyeknek év végi értéke 68.149.905 ezer Ft volt, vagyis az összes eszköz 86,20 %-át, a befektetett eszközök 97,92 %-át adják.

A tárgyi eszközök vonatkozásában 8.501.816 ezer Ft-os, azaz 2010. évhez viszonyítva 14,25 %-os növekedés következett be.

A beruházások döntő része ingatlan beruházás. A 2010. év végi 8.615.209 ezer Ft –ról 11.610.569 ezer Ft-ra növekedett az értékük, mely a használatba vett új eszközök állományának és értékének növekedésével járt.



15. ábra: A beruházások, felújítások megoszlása a tervezési egységek között 2011-ben

A Debreceni Egyetem vagyonának 11,97 %-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 2010. évi 9.151.702 ezer Ft-hoz képest 188.615 ezer Ft, azaz 2,06 %-os növekedés következett be, így a 2011. december 31.-i forgóeszköz állomány 9.340.317 ezer Ft volt.

A forgóeszközök legjelentősebb részét a pénzeszközök jelentik: 2011. december 31-én az Egyetem pénzeszközeinek értéke 6.113.279 ezer Ft volt, mely magában foglalja a költségvetési bankszámlák, az elszámolási számlák és az idegen pénzeszközök értékét.

A pénzeszközök az összes forgóeszköz 64,58 %-át tették ki 2011. év végén. A pénzeszközök értéke esetében az előző év végén kimutatott 5.502.981 ezer Ft-hoz viszonyítva 11,09 % mértékű növekedés állapítható meg, mely a forgóeszközök növekedésének nagyságrendjét meghatározta.

A saját tőke értéke 2011-ben 65.588.293 ezer Ft volt, mely az előző évi 57.712.479 ezer Ft-hoz viszonyítva 7.875.814 ezer Ft értékű, 13,64 %-os növekedést jelent.

Az intézmény 2010. év végén 5.509.065 ezer Ft, 2011. év végén fennálló összes kötelezettsége, vagyis idegen forrásainak értéke 5.749.745 ezer Ft volt, amely 240.680 ezer Ft összegű és 4,36 % mértékű növekedést jelent 2010-ről 2011-re.

Idegen forrásokon belül kerülnek kimutatásra a passzív pénzügyi elszámolások, melyek alapvetően átmeneti jellegű, vagy nem azonosítható bevételeket jelentenek. A passzív pénzügyi elszámolások értéke a 2010. évi 1.797.455 ezer Ft-ról 1.935.888 ezer Ft-ra növekedett.

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, az illetékes Minisztérium által jóváhagyott vagyonkezelői vagyonkataszteri szoftver segítségével.

65. táblázat: Intézményi vagyon állományváltozása

Eszközök	2010.12.31-n		2011.12.31-n	
	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)
Immateriális javak	2 289 360	644 543	2 343 158	529 929
Vagyoni értékű jogokra adott előleg	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	52 879 073	44 660 326	57 617 639	48 409 110
Gépek, berendezések és felszerelések	28 895 493	6 204 480	32 181 603	7 973 611
Járművek	748 784	152 032	761 077	144 633
Tenyészállatok	21 271	16 042	16 265	11 982
Beruházások, felújítások		8 615 209		11 610 569
Beruházásra adott előlegek		0		0
Tárgyi eszközök összes		59 648 089		68 149 905
Befektetett eszközök összesen (részeselek és kölcsönnyújtás nélkül)	84 833 981	60 292 632	92 919 742	68 679 834

A befektetett eszközök az immateriális, azaz nem anyagiavult 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 2011. évben 98,27 % volt. A tárgyi eszközök Nettó értéke 2010. 12. 31. – és 2011. 12. 31. között 8.501.816 ezer Ft-tal, azaz 14,25 %-kal növekedett.

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.

Az immateriális javak 2011. december 31-n 529.929 ezer Ft-ot értek Nettó értéken és a befektetett eszközök 0,76 %-át képviselték.

Az immateriális javak 2011. évre vonatkozó megoszlása:

- szellemi termékek 0,91 % (4.864 ezer Ft)
- vagyoni értékű jogok 99,09 % (525.065 ezer Ft)

- kísérleti fejlesztések 0,00 % (0 ezer Ft)

2011. év végén a vagyoni értékű jogok értéke meghatározó volt az immateriális javakon belül.

Ingtatlanok

66. táblázat: Az ingatlanok Bruttó értékének alakulása 2010-2011

Eszközök	2010.12.31-n		2011.12.31-n	
	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)
Épületek	40 796 604	34 442 312	44 366 812	37 172 754
0-ra írt épületek	6 458	0	6 458	0
Műemlék	6 677 937	5 755 856	7 375 934	6 453 853
Építmény	4 609 882	3 730 546	5 048 275	4 024 237
0-ra írt építmény	17 984	0	18 082	0
Ültetvények	52 102	13 506	53 097	9 285
0-ra írt ültetvények	0	0	0	0
Erdő	6 955	6 955	6 955	6 955
Telek	669 909	669 909	700 784	700 784
Földterület	41 242	41 242	41 242	41 242
Összesen	52 879 073	44 660 326	57 617 639	48 409 110

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 2010. évben 44.660.326 ezer Ft volt, 2011-ben 48.409.110 ezer Ft, amely 3.748.784 ezer Ft összegű, 8,39 % mértékű növekedést jelent.

2011. évben összesen 2.669.054 ezer Ft Bruttó értékben történt új épület aktiválása.

Legjelentősebb a Debrecen, Kassai út 26.sz. alatt (hrsz: 10796/10) alatti Informatikai Kar épületének létesítése 1.642.062 ezer Ft, és a Debrecen, Böszörményi út 138. alatti (hrsz:19555) MAG Ház létesítése 1.021.817 ezer Ft értékben.

Új építmények 389.173 ezer Ft értékben kerültek aktiválásra.

Legjelentősebb a Debrecen, Kassai út 26. (hrsz: 10796/10) alatti Informatikai Kar épületének kiszolgáló építményeinek (elektromos-szennyvíz-vezetékes víz, stb.) létesítése 148.755 ezer Ft értékben.

Jelentős aktiválás a Kassai út 26. alatti központi park létesítése 82.880 ezer Ft, valamint a Debrecen, Böszörményi úti Agrár Park megközelítését biztosító létesítmények kialakítása 62.938 ezer Ft és az Egyetem tér 1.sz. (hrsz: 22249/1) alatti szabadidőpark kialakítása 60.000 ezer Ft értékben.

Gépek, berendezések, felszerelések, járművek

67. táblázat: Gépek, berendezések, járművek Bruttó értékének alakulása 2010-2011

Eszközök	2010.12.31-n		2011.12.31-n	
	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)
Gépek, berendezések össz.	12 913 541	5 483 269	14 246 436	7 143 830
0-ra írt gépek, berendezése	10 154 204	0	11 928 940	0
ügyviteli gépek összesen	1 273 328	632 151	1 384 234	744 644
0-ra írt ügyviteli gépek	4 422 547	0	4 484 554	0
képzőművészeti alkotások összesen	57 429	57 429	61 039	61 039
0-ra írt képzőművészeti alkotások	0	0	0	0
hangszerek összesen	73 819	31 631	75 775	24 098
0-ra írt hangszerek	625	0	625	0
Összesen	28 895 493	6 204 480	32 181 603	7 973 611

Eszközök	2010.12.31-n		2011.12.31-n	
	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)
járművek	388 651	152 032	383 678	144 633
0-ra leírt járművek	360 133	0	377 399	0
Összesen	748 784	152 032	761 077	144 633

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 Gazdaságtudományok Centruma vagyonának részét képezik.

68. táblázat: A tenyészállatok Bruttó értékének alakulása 2010-2011

Eszközök	2010.12.31-n		2011.12.31-n	
	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)
Tenyészállatok	21 271	16 042	16 265	11 982
0-ra leírt tenyészállatok	0	0	0	0
Összesen	21 271	16 042	16 265	11 982

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 maximális értéke 50 %.

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

69. táblázat: Az intézményi vagyonelemek avultsága

Megnevezés	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Avultság (%)
Immateriális javak	2 343 158	529 929	77,38
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	57 617 639	48 409 110	15,98
Gépek, berendezések, felszerelések	32 181 603	7 973 611	75,22
Járművek	761 077	144 633	80,99
Tenyészállatok	16 265	11 982	26,32
Befejezetlen beruházások	11 610 569	11 610 569	0
Összesen	104 530 311	68 679 834	34,29

2011. évben az Egyetem befektetett eszközeinek átlagos avultsága 34,29 % 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 75,22 %, a járművek esetében 80,99 %.

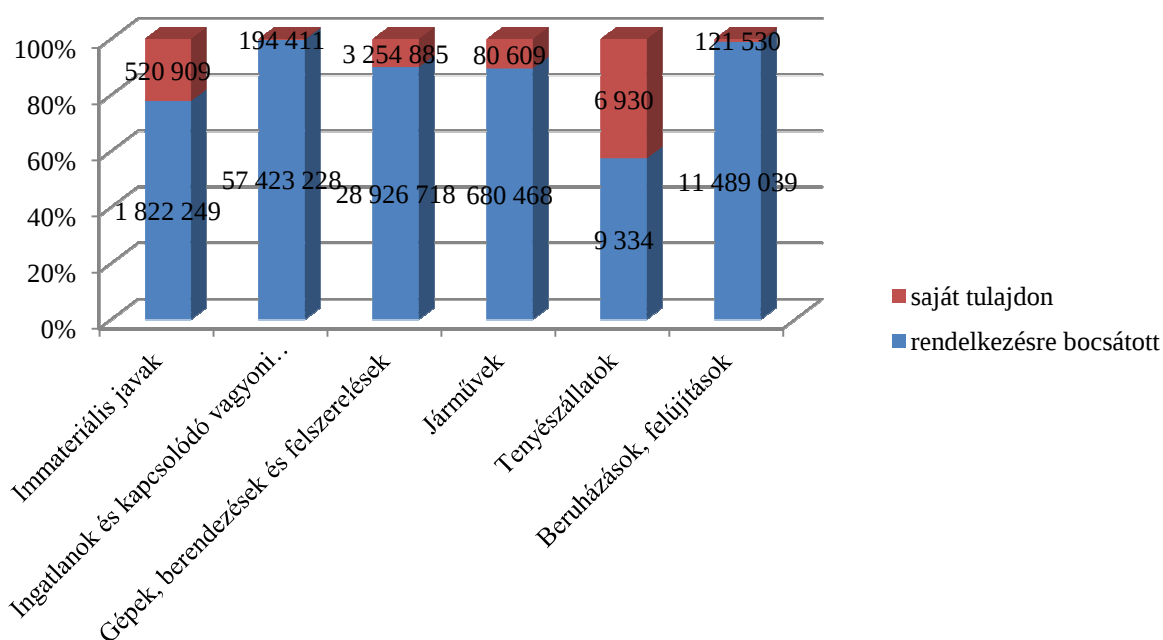
Az avultság fokát jelentősen rontja az ún. nullára írt eszközök értéke. A nullára írt eszközök Bruttó értéke szerepel ugyanis az összes eszköz Bruttó értékében.

Az Egyetem a többször módosított, a felsőoktatásról szóló 2005. évi CXXXIX. törvény 123. § (1) bekezdése alapján saját tulajdonra tehet szert. A tv. 123. §. (7) bekezdése szerinti saját tulajdonú vagyon nyilvántartási elkülönítése a rendelkezésre bocsátott vagyontól (vagyonkezelésben levő) 2009. 01. 01. napjától megtörtént.

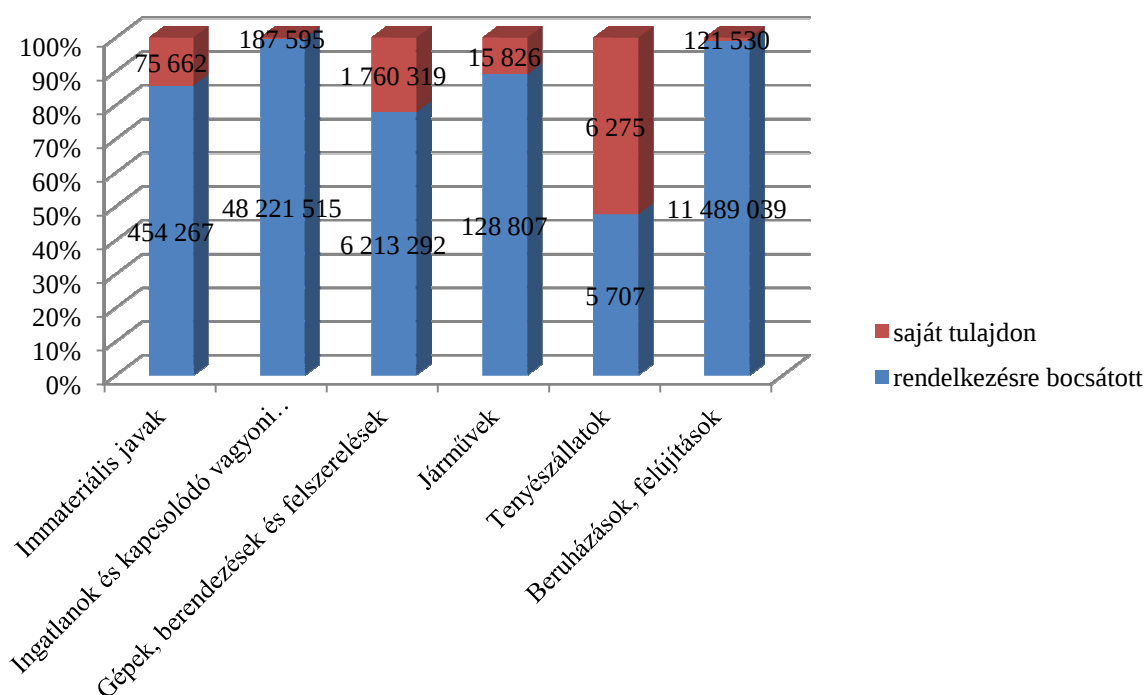
A vagyonkör megoszlása az alábbiak szerint alakult a 2011. 12. 31. állapot szerint:

70. táblázat: Intézményi vagyonállomány

Eszközök	2011. december 31.		rendelkezésre bocsátott		saját tulajdonú	
	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)
Immateriális javak	2 343 158	529 929	1 822 249	454 267	520 909	75 662
Vagyoni értékű jogokra adott előleg	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	57 617 639	48 409 110	57 423 228	48 221 515	194 411	187 595
Gépek, berendezések és felszerelések	32 181 603	7 973 611	28 926 718	6 213 292	3 254 885	1 760 319
Járművek	761 077	144 633	680 468	128 807	80 609	15 826
Tenyészállatok	16 265	11 982	9 334	5 707	6 930	6 275
Beruházások, felújítások	11 610 569	11 610 569	11 489 039	11 489 039	121 530	121 530
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen (ezer Ft)	104 530 311	68 679 834	100 351 036	66 512 627	4 179 274	2 167 207



16. ábra Az intézményi vagyonállomány rendelkezésre bocsátott-saját tulajdonú vagyonelemek egymáshoz viszonyított aránya (Bruttó érték ezer Ft-ban)



17. ábra: Az intézményi vagyonállomány rendelkezésre bocsátott-saját tulajdonú vagyonelemek egymáshoz viszonyított aránya (Nettó érték ezer Ft-ban)

71. táblázat: Ingatlanok

Eszközök	2011.december 31.		rendelkezésre bocsátott		saját tulajdonú	
	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)
Épületek	44 366 812	37 172 754	44 343 812	37 152 514	23 000	20 240
0-ra írt épületek	6 458	0	6 439	0	19	0
Műemlék	7 375 934	6 453 853	7 375 934	6 453 853	0	0
Építmény	5 048 275	4 024 237	5 012 438	3 991 303	35 837	32 934
0-ra írt építmény	18 081	0	16 947	0	1 134	0
Ültetvények	53 097	9 284	53 097	9 284	0	0
0-ra írt ültetvények	0	0	0	0	0	0
Erdő	6 956	6 956	720	720	6 236	6 236
Telek	700 784	700 784	581 771	581 771	119 013	119 013
Földterület	41 242	41 242	32 070	32 070	9 172	9 172
Összesen (ezer Ft)	57 617 639	48 409 110	57 423 228	48 221 515	194 411	187 595

72. táblázat: Gépek, berendezések, felszerelések, járművek

Eszközök	2011.december 31.		rendelkezésre bocsátott		saját tulajdonú	
	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)
Gépek, berendezések össz.	14 246 436	7 143 830	12 190 200	5 680 410	2 056 236	1 463 420
0-ra írt gépek, berendezése	11 928 940	0	11 673 741	0	255 199	0
ügynyiteli gépek összesen	1 384 234	744 643	847 485	462 998	536 749	281 645
0-ra írt ügynyiteli gépek	4 484 554	0	4 093 972	0	390 582	0
képzőművészeti alkotások összesen	61 039	61 039	47 808	47 808	13 231	13 231
0-ra írt képzőművészeti alkotások	0	0	0	0	0	0
hangszerek összesen	75 775	24 098	72 887	22 076	2 888	2 022
0-ra írt hangszerek	625	0	625	0	0	0
Összesen (ezer Ft)	32 181 603	7 973 610	28 926 718	6 213 292	3 254 885	1 760 318

Eszközök	2011.december 31.		rendelkezésre bocsátott		saját tulajdonú	
	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)
Járművek	383 678	144 633	345 906	128 807	37 772	15 826
0-ra leírt járművek	377 399	0	334 562	0	42 837	0
Összesen (ezer Ft)	761 077	144 633	680 468	128 807	80 609	15 826

73. táblázat: Tenyészállatok

Eszközök	2011.december 31.		rendelkezésre bocsátott		saját tulajdonú	
	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)	Bruttó érték (ezer Ft)	Nettó érték (ezer Ft)
Tenyészállatok	15 902	11 982	8 972	5 707	6 930	6 275
0-ra leírt tenyészállatok	363	0	363	0	0	0
Összesen (ezer Ft)	16 265	11 982	9 335	5 707	6 930	6 275

2011. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása a költségvetési törvényben előírt értékhatárhoz kapcsolódó eljárási szabályok betartása:

A Debreceni Egyetem teljesült bevételeinek értéke 2011. évben 83.054.178 ezer Ft volt. A bevételekből 10.910.791 ezer Ft-ot felhalmozásra (döntően intézményi beruházásra), 4.000 ezer Ft-ot pénzügyi befektetésekre fordított az Egyetem.

A bevételekből személyi jellegű kiadásokra és azok járulékaire 26.563.149 ezer Ft-ot, dolgozók lakásépítési kölcsön újra folyósítására, valamint fedezet emelésére nem történt kifizetés.

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

A kincstári vagyon értékesítésére az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter jóváhagyásával az MNV Zrt. döntése alapján kerülhet sor a vonatkozó jogszabályokban, illetve az MNV Zrt-vel 2010. március 29-n kelt Vagyonkezelési szerződésben rögzítettek szerint.

Az értékesítési jóváhagyás-döntés 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.-2011. években, 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 (25 millió Ft-ig) saját hatáskörben, az értékhatár felett az állami vagyon értékesítésére vonatkozó szabályok szerint értékesítheti.

A Debreceni Egyetemnek 2011. évben az értékesítésből származó bevétele összesen 56.337 ezer Ft volt.

Az immateriális javak 14.471 ezer Ft, az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog 24.700 ezer Ft, a gépek - berendezések - felszerelések 6.169 ezer Ft, járművek 3.840 ezer Ft, míg a tenyészállatok 7.157 ezer Ft összegben kerültek értékesítésre.

Ingatlanhoz kapcsolódó bérleti és lízing díjbevételből 2011. évben teljesült összege 79.873ezer Ft.

Legjelentősebb a bérleti díj összege 61.801 ezer Ft értékben, a vendégszobák bérleti bevétele 15.534 ezer Ft, a szolgálati lakások és garázsok bérleti díja 2.538 ezer Ft.

3.7. Megvalósult beruházások, felújítások

3.7.1. Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma

2011-ben a fejlesztésekre fordított kiadások aránya (beruházás, felújítás) a Centrum összes teljesített kiadásának a 15,5 %-át tette ki.

A Debreceni Egyetem Agrár- és Gazdálkodástudományok Centrumának 2011-ben a nehéz gazdasági körülmények ellenére is be kellett fejeznie az előző évben megkezdett és az Intézményi Fejlesztési Tervben szereplő beruházásokat, fejlesztéseket.

A fejlesztési kiadások egy részéből a 2011. évben a tanszéki rekonstrukciók a „**B**” **tanulmányi épület** földszintjén a volt Állatélettani Intézet közel 400 m²-én folytatódtak. A rekonstrukció és a bútorozás a beköltöző Növénytani és Növényélettani Tanszék igényeit figyelembe véve valósult meg. Ennek eredményeként klimatizált oktatási terem, irodák, laborok és tanszéki helyiségek lettek kialakítva, mely helyiségekbe roletta, relaxa és szalagfüggöny készült. A tanszék tűz- és vagyonvédelmét a kiépítésre került vagyonvédelmi és beléptető rendszer biztosítja. A fejlesztés aktiválására 2012-ben kerül majd sor, a munkálatok teljes bekerülési értéke 128.483 ezer Ft volt, ami saját bevételből került kifizetésre.

A 2010-ben elkészült terv alapján 2011 márciusában indult az év egyik legnagyobb beruházása, a **konyha-étterem** felújítása. A főzőkonyha és az étterem helyiségeinek megfelelő szellőzését, fűtését-hűtését az elavult rendszer teljes cseréjével a korszerű gépésztechnológiai rendszerek biztosítják. A rekonstrukció során megújult a főzőkonyha, mely tankonyhaként is üzemel. Az éttermi rész felújítása során a régi igényeknek, szükségleteknek eleget téve kialakításra került egy ruhatár-vizesblokk, egy teázó, melyhez terasz is tartozik. Az étterembe így már nemcsak a kollégium folyosóján keresztül lehet bejutni, hanem a Diákhotel és Színházterem melletti teraszról is. A kiépített tűz- és vagyonvédelmi, beléptető rendszer a biztonságos üzemeltetést segíti.

A konyha-étterem aktiválására 2011. 12. 31-én került sor. A teljes bekerülési költség 299.715 ezer Ft, melynek egy része (17.080 ezer Ft) állami támogatásból, másik része saját bevételből (282.635 ezer Ft) volt finanszírozva.

A Debreceni Egyetem TÁMOP-4.1.1/A-10/1/KONV-2010-0016 pályázatból a DE AGTC területén lévő megújult konyha - étterembe konyhatechnológiai eszközök kerültek beszerzésre és beüzemelésre. Az aktiválásra 2011 decemberében sor került a bekerülési költség 39.794 ezer Ft volt.

A 2011-es év legnagyobb beruházása az **Interregionális Műszaki Agrár Szaktanácsadási és Továbbképzési Központ** (MAG Ház) kivitelezése volt. A TIOP-1.3.1 „Természettudományi és műszaki képzés infrastruktúrájának fejlesztése” című 5.112.590,315 ezer Ft összköltségű projekt keretében a DE szervezeti egységein, így az OEC-en, a TEK-en és az AGTC-n különböző beruházások (felújítás, rekonstrukció, új épület építése) valósultak és valósulnak meg. A fővállalkozási szerződést a Debreceni Egyetem és a HUNÉP Universal Építőipari Zrt. 2010. február 22-én írta alá a „MAG-Ház kiviteli tervek készítésére, új épület építésére és csatlakozó közművekkel történő építésére” 1.023.566,243 ezer Ft összeggel.

A TIOP projektben a költségek 95%-ban támogatottak, így az önerő mértéke 5%. A DE önerője összesen 230.629,515 ezer Ft, melyből az AGTC önerője 45.559,577 ezer Ft.

A projekt „A” és „B” komponensekből áll. Az „A” komponens tartalmazza a kivitelezés, a pályázat, a bútorozás költségeit és egyéb kifizetéseket.

A „B” komponens az Informatikai eszközök kiépítését tartalmazza, mely költség 100%-ban támogatott.

A MAG-Ház birtokba adása 2011. május 30-án - a használatbavételi engedélyének megérkezését követően - megkezdődött. Az épületben oktatási, kutatási és irodahelyiségek lettek kialakítva, melyek központilag (földszint) és helyiségenként szabályozható klímával lettek felszerelve. Az építési fővállalkozó szerződésében a mobiliák és informatikai eszközök ("B" komponens) beszerzése nem szerepelt, így külön-külön közbeszerzési eljárást kellett indítani a TIOP pályázat keretén belül. Mobiliák szállítására és beépítésére vonatkozó pályázatot a Telmex Zrt. nyerte meg. Az épület teljes bútorozása elkészült, és 2011. szeptember 9-én átadásra került. A 46.718 ezer Ft összegű bútorszámla kiegyenlítése a 2012. évi költségvetést terheli.

2011-ben 137.555,152 ezer Ft többletköltség, valamint 43.422,501 ezer Ft önerő kifizetésére került sor. A többletköltség és önerő összesen: 180.978 ezer Ft, amely saját bevételből lett finanszírozva. Az aktiválásra 2011 novemberében került sor.

A városi múzeum (Déri Múzeum) rekonstrukciója kapcsán a múzeum képviselője megkereste a DE AGTC-t, hogy a múzeumban található mezőgazdasággal kapcsolatos műtárgyakat elhelyezhesse és kiállíthassa az intézmény területén. A múzeumtól kapott látványtervek alapján kialakításra került - a "Művész-folyosó" teljes rekonstrukciójával – a **Déri Múzeum** és az **Agrár kiállítási** helyiség. Ezen helyiségekben elhelyezendő műtárgyak védelmét a beléptető- és videomegfigyelő rendszer biztosítja. Az aktiválásra 2011 decemberében került sor, a teljes bekerülési költség 16.512 ezer Ft volt (állami támogatás 9.200 ezer Ft, saját bevétel 7.312 ezer Ft).

2011-ben megkezdődött az "A" tanulmányi épületben 2006-ban már megtervezett **Médiaterem kialakításának** első üteme. Aktiválására 2011 novemberében került sor, a kialakítás teljes bekerülési költsége 11.066 ezer Ft, ami állami támogatásból valósult meg.

Az **AGTC Látóképi Növénytermesztési telepen** a 2010-es évben elkezdett belső szervizút felújítása a Farmerház (a főépület) körüli útépitési munkákkal zárult. Ezzel egy időben a telep igényeinek megfelelően a határból a telepre beérkező mezőgazdasági gépek munka utáni tisztítására elkészültek a sárrázó aszfaltozási munkái is. Aktiválva 2011. november 30-án lett, teljes bekerülési költsége 12.830 ezer Ft volt.

Az **AGTC Kismacsi Állattartó telep** területén lévő szociális és keltető épületek belső falfelületei a mindennapi rendszeres használat következtében bepiszkolódtak, így tisztasági festésük elengedhetetlenné vált. Ezzel egy időben a szociális épület homlokzatfestésére, a csapadékvíz-elvezető ereszcsonnainak a cseréjére (az évek során elhasználódtak), valamint a szociális épület mellett található nyitott tárolótérnek a lefedésére és a takarmánykeverő épület ajtajának a cseréjére is sor került. Ezen munkák elvégzését követően került sor a telepen lévő lovak kifutójának a körülhatárolására és javítására is.

3.7.2. Orvos- és Egészségtudományi Centrum

Jelentősebb felújítások

Belgyógyászati Tömb oktatóterem felújítási munkái során a tanterem felületképzése, a padsorok karbantartása és lakkozása, az elektromos sötétítés felújítása, a padló felújítása, valamint a lámpaburák pótlása történt. A tanteremhez kapcsolódó vizesblokk teljes felújításra került, a burkolatok és gépészeti szerelvények cseréjével. Beruházási költség: 13.060 ezer Ft, volt.

Elméleti Tömb toronyépület tető, hő- és csapadékvíz elleni szigetelése, mely a gépterem feletti 626 m² lapos tető szigetelése előregedés és többszöri beázás miatt vált szükségessé. A

lapos tető csapadékvíz elleni szigetelését páraakumuláló réteggel, páraszellőzőkkel valósítottuk meg. Bekerülési költség: 8.500 ezer Ft volt.

Az **Urológiai Klinika lépcsőház felújítás** kivitelezése során a fal és padlóburkolat cseréje, valamint felületképzés felújítása valósult meg, melynek bekerülési költsége 1.400 ezer Ft volt. **TIOP-2.2.7-07/2F/2 projekt keretében megvalósuló** Debreceni Egészség Központ Fejlesztési Projekt (DEK-FP) teljes projekt kivitelezési költsége: 8.564.999 ezer Ft, melyből 2011. évben felújítási munkákra 653.019 ezer Ft-ot költöttünk. Ez a Centrum felújítási kiadásainak 87, 1 %-a. A projekt részletes bemutatása a beruházási kiadások pontban található meg.

Beruházási kiadások

TIOP-2.2.7-07/2F/2-2009-0002 projekt támogatásával megvalósuló Debreceni Egészség Központ Fejlesztési Projekt (DEK-FP) elvégzett feladatai

I.sz. projektetem- In Vitro Diagnosztika Tömb építése: A 2010-ben épült szerkezetkész épület belső kivitelezői munkái készültek 2011 évben: válaszfalazás, üvegfalak, nyílászárók szerelése, gépészeti, elektromos hálózatok kivitelezése, az épület 2011 július 31- re elkészült, a 6.257 m²-es új épületben kialakításra kerültek a Laboratóriumi Medicina Intézet, Mikrobiológiai Intézet, Személyre Szabott Orvoslási Központ helyiségei, továbbá egy 300 fős betegbemutató helyiség. A teljes befejezésre és az átadás – átvétel lezárására külön központosított közbeszerzés tárgyát képező laborbútorok leszállítását, beszerelését követően került sor 2011. október 15-én.

A projektetem része a csőposta rendszer kiépítése, a mintegy 6 km hosszúságú gerinchálózat, a vezérlőközpont és a két alközpont, a 46 db végpont kivitelezése 2011. augusztusra elkészültek. A teljes rendszer próbaüzeme sikeresen lezárult.

II. sz. projektetem: Centralizált gyermekellátás gyermekfogászat, fogszabályozás és fogyatékos gyermekek fogászati ellátása, helyreállító szájsebészet, valamint integrált gyermek- fej nyaksebészeti, maxillofaciális ellátás. A kivitelezés során felújításra került a régi fogászat I. emelete, valamint az épületet és a körkezelőt további szinttel bővítettük. A Fül - Orr Gégészet Fej- Nyaksebészeti klinika épületének bővítésére és részleges felújítására is sor került, mely munkálatok 2010. év végére elkészültek, a projektetem műszaki és ünnepélyes átadásra került 2011. január 12-én.

Megvalósult szintterületek: Fogászati Kar épületei: bővítés 1.005 m², felújítás 569 m²

Fül - Orr Gégészet Fej- Nyaksebészeti klinika bővítése 1.157 m², felújítás 1.235 m².

III. sz. projektetem: Súlyos égési sérültek kezelése: a 2010-ben kezdődött és 2011-ben befejeződött beruházás részei az égési osztály és műtőblokk, a tetőtéri orvosi szobák az emeleti 4 db kórterem, a földszinti vizsgálók és kiemelt kezelők, az alagsori kiszolgáló helyiségek kivitelezése. Az átadás- átvétel 2011. február 28-án megtörtént. Megvalósult szintterületek: bővítés 326 m², felújítás 1.189 m²

IV/2. sz. projektetem: Transzplantáció fejlesztése: Vesetranszplantációs műtők kialakítása: 2011. március 31-ére a műtőblokk kialakítása és a magasföldszint festési, javítási munkái elkészültek. Az összekötő folyosó áttervezését követően 2011. júniusban kaptunk építési engedélyt, és indítottuk az összekötő folyosó építési munkáit, mely 2011. novemberre elkészült. Megvalósult szintterületek: bővítés 138 m², átalakítás, felújítás 1.416 m².

V. sz. projektetem: Gyermekintenzív ellátás fejlesztése: A 2011. januári kezdést követően lebontásra kerültek a gyermekpavilonok (kismamaszálló, plazmaferézis állomás), megépítésre került az épület bővítménye, majd a főépület rekonstrukciója, kialakítva a tetőtéri anyaszállást, az emeleti gyermek intenzív osztály területét, a földszinti csecsemő osztály kórtermeit, valamint az alagsori gyermek sürgősséget. A létesítmény határidőre 2011. augusztus 31- re készült el. Megvalósult szintterületek: bővítés 942 m², felújítás 944 m²

VI. sz. projektem: Centralizált ellátás: Sürgősségi ellátás fejlesztése, központi intenzív, felnőtt és gyermek onkohaematológiai, belgyógyászati tömb: A projektem az I.-II. sz. Belgyógyászati Klinikák épületeinek bővítését, rekonstrukcióját és összekötését foglalja magába. A beruházás 2010-ben kezdődött a II. sz. Belgyógyászati Klinika bővítésével, és az I.sz. Belgyógyászati Klinika nyugati oldali bővítményének építésével. 2011-ben az új bővítményekbe történő beköltözést követően elkészült az I.sz. Belgyógyászati Klinika keleti oldali bővítménye, valamint az I. – II. sz. Belgyógyászati Klinikák épületeinek részleges rekonstrukciója. A projektem kivitelezése határidőre 2011. szeptember 30-ra elkészült. Megvalósult szintterületek:

- Belgyógyászati Tömb I.sz. Belklinika épülete bővítés 3.294 m², felújítás 1.352 m².
- Belgyógyászati Tömb II. sz. Belklinika épülete bővítés 4.672 m², felújítás 2.655 m²

VII. sz. projektem: Pathológiai és Igazságügyi Intézet tömbösítése: a projektem kivitelezése 2010-ben kezdődött a hűtött tetemtárolók, a bonctermek szerkezeti kialakításával, 2011-ben elkészültek a bonctermek, a pathológiai és igazságügyi laboratóriumok, valamint a kiszolgáló helyiségek. A projektem építése határidőre 2011. júniusra elkészült. Felújított szintterület 2.449 m².

A kivitelező HUNÉP Zrt- Magyar Építő Zrt. konzorciummal 8 db szerződést kötöttünk, ennek értéke 8.564.999 ezer Ft, melyből 2011-ben felújítás és beruházás jogcímen 2.872.379 ezer Ft került kifizetésre.

További beruházási munkák:

A Szemklinika laser kezelő és kiemelt kezelő kialakítása, kórtermek komfortosítása keretében 1 543 m² terület fejlesztése valósult meg. A kivitelezés két részből tevődött össze: kórtermi részleg rekonstrukciójából, valamint lézer kezelőblokk kialakításából. A lézerkezelő az épület nyugati szárnyában található és kórterem helyiségek átalakításával valósult meg, új burkolatokkal, az erős- és gyengeáramú hálózat felújításával, továbbá steril klímaberendezés beépítésével. A kórtermi területen burkolatok cseréjére, felületképzési munkák végzésére, elektromos és gépészeti szerelvények cseréjére került sor. A kivitelezés során átalakításra került 17 db kórterem vizesblokkokkal, öltöző, tálaló, kezelő, valamint több kiszolgáló helyiség. A beruházási költsége 139.945.276 Ft.

A II. telelepi korábban Augusztai raktár földszintjén a **Gyógyszerésztudományi Kar** részére klimatizált előírásoknak megfelelő gyógyszeres technológiai oktató laborokat alakítottunk ki, mintegy 200 m² területen. A beruházási költsége 25.651 ezer Ft

A Neonatológiai Tanszék bővítés, magastető építés beruházás keretében a meglévő pillérváz lapos tetős épületrész 5 szinten 1.440 m²-rel bővült és a meglévő épületrészre is magas tető készült. A bővítmény alagsorában raktárak, műhely, öltöző-zuhanyzó, irattár és inkubátorfertőtlenítő helyiség kialakítása történt. A földszinten kapott helyet 3 orvosi szoba fürdőszobával, nővéröltöző a szükséges vizesblokkal, az első emeleten újszülött intenzív osztály (PIC), míg a második emeleten 4 szülőszoba fürdőszobával, a tetőtérben pedig a gépészeti helyiségek kialakítása valósult meg. Bekerülési költség 356.250 ezer Ft volt.

Bőrklinika kórtermek komfortosítása, esztétikai centrum kialakítása, kivitelezési munkái során a fekvő osztály kezelőblokkjának kialakítása, a nővérállás, nővérdolgozó, kezelő, vizsgáló, ulcus kezelő, továbbá két fürdőszoba kialakítása valósult meg. A bekerülési költség: 12.439 ezer Ft.

Urológiai Klinika I. emelet kórtermek komfortosítása során 422 m² területen 10 db kórterem kialakítására került sor önálló vizesblokkokkal, továbbá egy vizsgáló szoba, nővérdolgozó, kezelő, tálaló, valamint kiszolgáló helyiségek is létesültek. Az átalakítás során új burkolatok, felületképzések, új erős- és gyengeáramú, valamint víz-, csatornahálózat létesült, a fűtési vezetékek megmaradtak, melyekre új radiátorokat szereltünk. A fejlesztés következtében 23 ágy szakmai minimum feltétel szerinti elhelyezésére vált lehetőség. Beruházási költsége 53.083 ezer Ft volt.

12 fős tetemtároló kialakítása vált szükségessé az „Augusztai” Új Központi épületben, mivel nem volt végleges megoldása az egzotált betegek tárolásának. Az Elméleti Négyeszőg TIOP 2.2.7. projekt keretében történő átalakítása során tetemtároló szekrényeket béreltünk. A bérleti idő lejáratát után kedvezményes konstrukcióban megvásároltunk 3 db négy tetem tárolására alkalmas hűtőszekrényt, mely beépítésre került, illetve 1 db hidraulikus működtetésű emelő kocsi. Beruházási költség: 3 625 ezer Ft volt.

3.7.3. Tudományegyetemi Karok

A Debreceni Egyetem Tudományegyetemi Karok (TEK) nyilvántartásaiban 2011. évben 2,1 milliárd Ft értékben jelentkeznek beruházási, felújítási munkálatok. Ennek jelentős hányadát teszik ki a **TIOP 1.3.1. azonosítójú „Természettudományi és műszaki képzés infrastrukturális fejlesztése”** c. pályázat révén történő beruházások, mint az Informatika Kar épülete, illetve a Kémia félüzemben, valamint a Bem téri Fizika Centrumban történt beruházások.

Az Egyetem téren lévő Főépületben az egyik legnagyobb volumenű egybefüggő munkálat a II. emeleti Rectori Hivatal mosdóhelyiségeinek korszerűsítése volt 4,8 MFt értékben.

Az I. és a III. sz. előadók felújítása (festés, balesetveszélyes PVC burkolat cseréje) közel 1,8 MFt-ból valósult meg.

Energiatakarékossági indokok alapján az épület egyes bejáratainál légfüggönyök kerültek elhelyezésre.

A Kémia épület „D” szárny főbejárat felújítása keret-megállapodásos közbeszerzési eljárás útján, 4,8 MFt értékben került megvalósításra. A kísérleti üzemben a TIOP 1.3.1. pályázathoz kapcsolódó munkálatok befejeződtek, mely felújítási, beruházási munkálatként 105 MFt értékben került aktiválásra.

A 2011-es év egyik legnagyobb beruházási munkája a Matematikai Épület korszerűsítésének kivitelezése volt, 144 MFt értékben, melynek kifizetése 2012-re húzódott át.

A Sportcsarnok részleges felújítása (festés, padlóburkolás, lámpatestek felszerelése és az ehhez kapcsolódó szakipari és járulékos munkák) mintegy 17 MFt költséggel saját bevételből és állami támogatással került megvalósításra, a Hallgatói Önkormányzat támogatásával.

2011-ben aktiválásra került a TIOP pályázat révén megvalósult **új Informatikai Kar** épület, mintegy 1,6 milliárd Ft összértékben.

A Kassai úti campuson, az **Állam-és Jogtudomány Kar** épületének homlokzat-felújítására 4,2 MFt-ot költöttünk.

A **Közgazdaság- és Gazdaságtudományi Kar** info-pontok kerültek telepítésre, melyhez a szükséges erős- és gyenge áram hálózat kiépítésének költsége 2011-ben 1,8 MFt volt.

A **TEOK épületben** az országos *szuperszámítógép* rendszer egyik csomópontja került elhelyezésre, egy erre a célra kialakított, speciális erőforrás teremben. Ehhez kapcsolódva egy modern technológiával felszerelt videokonferencia terem is kialakításra került. A beruházás folytatásaként 2011. évben 16 MFt-ot költöttünk a beruházás 2. ütemére. További nagyobb volumenű munka a folyadékhűtő javítása volt, mintegy 3,7, MFt értékben.

Felújításra került a régi **MATÁV központ** épületének homlokzata, 2,5 MFt értékben, melynek révén a Kassai úti campus épületei csaknem 100%-ban felújított arculatot mutatnak.

A Kassai úti campus másik (az IK épület mellett) nagyobb beruházása a **Központi Park** létrehozása volt, melyhez legnagyobb mértékben a Hallgatói Önkormányzat nyújtott támogatást. A parkosítás, növénytelepítés, medence- és szökőkút kialakítása, parkbútorok elhelyezése mindösszesen 94 MFt-ba került.

Az Arany János Gyakorló Általános Iskolában, a Kossuth Lajos Gyakorló Általános Iskolában és a Kossuth Lajos Gyakorló Gimnáziumban a pályázati úton nyert interaktív táblák kihelyezéséhez erős- és gyengeáramú hálózat kiépítésére került sor 6,6 MFt értékben.

A Műszaki Kar főépületében lévő tanulmányi osztály és dékáni hivatalhoz tartozó helyiségek klimatizálása 6,8 MFt-os költséget jelentett.

A Debreceni Megyei Jogú Várossal kötött csereszerződés révén a Műszaki Kar ingatlanán szereplő önkormányzati tulajdonhányad csere útján megvásárlásra kerül, így az 5844 hrsz-ú ingatlan immáron 1/1 arányban a Magyar Állam tulajdonában és a Debreceni Egyetem vagyonkezelésében áll.

Intézményi beruházás keretében, központosított közbeszerzéssel vagy közvetlen szerződéskötéssel 171 MFt értékben számítástechnikai eszközök (1700 db), 28 MFt értékben programtermékek (50 db), 71 MFt értékben bútorok (1914 db), 189 MFt értékben pedig egyéb gépek, eszközök, berendezések kerültek beszerzésre.

3.7.4. Központi Szervezeti Egységek

A Fejlesztési Igazgatósághoz rendelt feladatok és költségvetési tételek felhasználásának alátámasztására az alábbi szöveges ismertetést adjuk:

I. A Fejlesztési Igazgatóság által megvalósított beruházások/fejlesztések szöveges ismertetése:

a) A Főépület Aula üvegablakok rekonstrukciója:

A Debreceni Egyetem Műemléki Főépület aulájának ablakait egykor üvegfestmények díszítették, melyek 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 színes ólomüvegablakok tervezésére, rekonstrukciójára és restaurálására a 2003. évi CXXIX. tv. (Kbt.) szerint 2007-ben közbeszerzési eljárás indult, melynek nyertese a Synthese Restaurátor Kft. lett. A program teljes restaurálási költsége Bruttó 50,2 millió Ft. A projekt részeként 2007-ben elkészültek a restaurálási tervek, melyre az engedélyt a Kulturális Örökségvédelmi Hivatal megadta. Az 1. ólomüvegablak 2008-ban elkészült, a Főépület aulájában történő beépítésére 2009 májusában került sor.

Az öt üvegablak közül 2008-ban az 1. (Debrecen), 2009-ben a 2. (Wittenberg-Medicina) üvegablak készült el. 2010-en – az eredetileg tervezett egy darab üvegablak helyett – elkészült a 3. (Utrecht-Philosophia), 4. (Zürich-Jurisprudentia) és 5. (Geneve-Theologia) üvegablak is. 2010-ben a Főépület aulájában beépítésre került az első három üvegablak. A 4. és 5. üvegablak beépítésére 2011 áprilisában került sor. A rekonstruált üvegablakok ünnepélyes avatásra a 2012-es centenáriumi év keretében az Egyetem Napján került sor.

Az Egyetem a 2011. évi költségvetési tervében a beépített üvegablakok esztétikai megjelenésének növelése érdekében, illetve a meglévő függönyök elhasználódott állapotára tekintettel az aulában elektromos működtetésű új drapéria függöny elhelyezését tervezte megvalósítani. A 2011. évi költségvetési elvonások miatt a tervezett munkálatok csökkentett műszaki tartalommal valósultak meg (vakolatjavítás, erkélyajtók üvegeinek javítása).

b) Fejlesztésekhez kapcsolódó tervezési feladatok:

A Debreceni Egyetem és Debrecen Megye Jogú Város Önkormányzata településrendezési- és tervezési szerződéseket kötött, melyeknek tárgya a Debrecen 34. vrk. , *Móricz Zs. körút – Pallagi út – Nagyerdei körút – Egyetem tér – Dóczy J. u. által* és a Debrecen 16. vrk. , *Hadházi út - Zákány utca - Lugossy utca – Táncsics utca*

– *Laktanya utca – Kassai út által* határolt területre vonatkozó szabályozási terv (építési helyek határainak) módosítása.

A 34. vrk. érintő módosítást egyik indoka, hogy a Debreceni Egyetem Hallgatói Önkormányzat sport-kulturális fejlesztési koncepciójának legfontosabb eleme a TEK üzemeltetésében lévő sporttelep területén egy Sportcsarnok és Hallgatói Klub építése, valamint az érintett területen jelenleg található sportpályák áthelyezése olyan területet érintett, ami nem volt kijelölt építési terület. Másik indok, hogy az OEC területén az Onkoradiológiai Centrumtól északra elhelyezkedő intézményi kert területe építési helyé módosult. A Bőrgyógyászati Klinikától északra található korábbi építési hely pedig intézményi kertté vált helyette, így lehetőség nyílt a Sugárterápia Tanszék fejlesztésére a jelenlegi épületegyüttes közvetlen szomszédságában. A 34. vrk. érintő szabályozási terv módosítás összege a szerződés szerint Bruttó 0,88 millió Ft volt, és 2012. augusztusára készült el.

A 16. vrk. (Kassai úti campus magában foglaló) területén egységesebb központi szerkezet kialakítása volt kívánatos, ill. a jelenleg feltüntetett (TEK GI épülete intézményi kerként szerepelt) övezeti besorolás a tényleges felhasználáshoz igazítása, módosítása volt a cél. Feladat volt továbbá a terület közepén lévő beépítetlen korábbi alakulótér park létesítését biztosító besorolása is. A 16. vrk. érintő szabályozási terv módosítás összege a szerződés szerint Bruttó 0,88 millió Ft volt és 2012. augusztusára készült el.

c) Hallgatói Klub és Tanulmányi Központ:

A Debreceni Egyetem Hallgatói Önkormányzata 2011-ben az Egyetem téri campus sporttelepén (a Matematika épület és a Kazánház épület szomszédságában, a jelenlegi aszfaltozott sportpályák helyén) a Hallgatói Klub és Tanulmányi Központ épületét tervezte megépíttetni.

A Gazdasági Tanács 2011. november 10-én megtartott ülésén elfogadásra került az épület vázlatterve, majd 2012 márciusára elkészült az épület engedélyezési és kiviteli terve is.

A műemléki környezetben elhelyezkedő, pince + földszint + emelet + tetőterasz szintekből álló, 1.550 m² hasznos alapterületű épület megépítésére a jogerős építési engedélyt a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Kulturális Örökségvédelmi Irodája 2012 márciusában adta ki. Az épület monolit vasbeton + ásványgyapot falszerkezettel rendelkezik, monolit vasbeton födémekkel, a felső tetőterasz szinten műanyag sportpályával, fedett résszel, zöldtetővel ellátva.

A kiviteli tervek elkészülte után a létesítmény megépítésére szóló, nemzeti értékhatárt elérő, hirdetmény közzétételével induló tárgyalásos közbeszerzési eljárást 2012. áprilisában írta ki az Egyetem. A kivitelezés becsült költsége: Bruttó 508.000.000 Ft.

Az épület kivitelezése a közbeszerzési eljárás tervezett ütemezése szerint 2012 decemberében megvalósulhat, ezzel is tisztelegve a 100 éves jubileum előtt.

d) Egyetemi Sportcsarnok:

A Debreceni Egyetem – a Magyar Építész Kamarával egyeztetett módon – a Debrecen, Egyetem tér 1. sz. alatti, 22246/1 hrsz-ú ingatlanon meglévő (Dóczy József utcai) sporttelep délkeleti részének átalakításával sportcsarnok építésére, valamint a telepen szabadtéri sportpályák áttelepítésére, ill. javaslattételre a Sporttelep és közvetlen környezetének rendezésére és fejlesztésére közösségi értékhatárt elérő meghívásos építészeti tervpályázatot írt ki 2011 decemberében.

Az eljárás első, részvételi szakaszára 58 tervező jelentkezett, melyek közül a Bíráló Bizottság javaslata alapján a Kiíró a tervpályázati kiírásban meghatározott

rangsorolási módszer alapján a 10 legtöbb pontot elérő tervezőt kérte fel az eljárás második szakaszában a pályaművük elkészítésére.

A tervezők pályaművüket 2012. május 29-ig küldhetik meg a Kiíró részére, az elbírálásra 2012 júniusában kerül sor. A pályaművek díjazására, illetve költségtérítésére összesen Bruttó 15,0 millió Ft áll rendelkezésre. A Bíráló Bizottság joga, hogy megfelelő számú és színvonalú pályamű beérkezése esetén a teljes összeget kiadja.

e) A Gazdasági Főigazgatóság épületében végzett átalakítási munkák:

A Gazdasági Főigazgatóság Kassai úti campuson lévő épület komplett felmérését, valamint az I. emeleti tanácsterem megosztásának tervezését és kivitelezését 2011. novemberében rendelte meg az Egyetem, és 2012. január végéig készült el Bruttó 5,1 millió Ft értékben.

f) Épületenergetikai tanúsítás készítése:

A 176/2008. (VI.30.) Kormányrendelet értelmében az 1.000 m²-nél nagyobb hasznos alapterületű állami tulajdonú épületekre vonatkozóan Energetikai Tanúsítványt kell készíteni. Az Egyetem érintett épületállományából 2011-ben az AGTC-n 2.390 m², az OEC-n 1.158 m², a TEK-en 16.953 m², a Központban (ÉÉK Könyvtár épület) 3.867 m² épületállomány tanúsítványát rendelte meg az Egyetem 2012. áprilisi befejezéssel összesen 6,00 millió Ft értékben.

II. PPP program keretében megvalósult beruházások szolgáltatás vásárlás bemutatása.

A Debreceni Egyetemen PPP program keretében a 2011. évben új épület építés, épület rekonstrukció nem történt. Az előző években e konstrukcióban megvalósított beruházások – Campus Hotel, Kossuth Lajos Kollégiumok (I.-II.-III.) valamint a DEOC II. kollégium – bérleti díjaira kedvező mértékben hatott a 2009. évi kamat felár csökkentés, melynek mérséklését az Egyetem kezdeményezte a Szolgáltató bankjánál.

A túljelentkezés minden évben közel négyszeres, feltöltöttsége 100 % alá ritkán esik, melyet tükröz a hallgatókkal együttműködve évente elkészített elégedettség mérés is. A statisztika alapján a hallgatók elégedettek a kollégiumok által nyújtotta szolgáltatásokkal. Azok a hallgatók, akik a beköltözést megelőzően már laktak a már megnevezett kollégiumok valamelyikében, szívesen térnek oda vissza.

A 2011-ben lefolytatott Állami Számvevőszék részletes ellenőrzése nem tárt fel olyan lényeges hiányosságot, melyek a jelenleg érvényben lévő szerződés módosítását indokolná.

A szintén 2011-ben lefolytatott, NFM által kezdeményezett „Szakértői szempont- és követelményrendszer a PPP formában megvalósult oktatási projekt szakértői vizsgálatához” elnevezésű dokumentum szerint elkészített igazságügyi szakértői vélemény, valamint a szakvéleményhez csatolt mellékletek alapján a Támogató (NFM) sem talált érdemi kifogást a Debreceni Egyetem által megvalósított projektek társadalmi hasznosulásában.

III. Pályázati forrásból megvalósuló beruházások

1) TIOP-1.3.1-07/2/2F-2009-0001 sz. projekt

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. februárban

„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 tervezett megvalósítani, ami illeszkedik a gyakorlati képzés színvonalának emeléséhez, a K+F+I+O tevékenységek hatékony és kiterjedtebb végzéséhez, valamint a felsőfokú végzettségűeknek az egész életen át való tanulás biztosításához.

A projekt két komponensből áll: az „A” komponens alapvetően építési infrastruktúra fejlesztést, a „B” komponens pedig info-kommunikációs eszközbeszerzést tartalmaz.

74. táblázat: Az egyes komponensek támogatási mértéke

Komponens	Elszámolható összköltség (Ft)	Támogatás összege (Ft)	Támogatás mértéke (%)
„A”	4 612 590 315	4 381 960 800	95 %
„B”	500 000 000	500 000 000	100 %
Összesen	5 112 590 315	4 881 960 800	-

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 (2.592 m² - kb. 911 MFt)
- Az Elméleti Négyszög fejlesztése és rekonstrukciója (6.530 m² - kb. 1546 MFt)
- Informatikai Kar épületének létrehozása (4.449 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 7.000 m² új felületet biztosító oktatási és kutatási célú épület felépítése, valamint összesen 7.170 m²-nyi oktatási és kutatási célú épület felújítása, korszerű berendezések és eszközök biztosítása több mint 14.170 m² összes területű oktatási és kutatási célú épület funkcionális helyiségeiben.

A Támogatási Szerződés aláírására 2009. június 8-án került sor.

A Fejlesztési Igazgatóság a pályázat sikeres megvalósítása érdekében 2011. év végéig az alábbi tevékenységeket kezdte meg, illetve végezte el:

- A projekttel kapcsolatos tender és/vagy kiviteli tervek elkészítésére, műemléki szakértői tevékenység és tervezői művezetési tevékenység ellátására közbeszerzési eljárást folytatott le 2008 decemberében. A pályázat nyertesével, az Archiko Kft-vel és a Lengyel Építész Kft-vel 2009. február 11-én kötött szerződést. A tervek 2009 májusában készültek el.

- A projektmenedzsmenti tevékenységet - közbeszerzési eljárás lefolytatást követően – 2008 májusától az Archiprojekt Kft. látja el.
- A projekt műszaki ellenőrzési tevékenységének ellátására - közbeszerzési eljárást követően – 2009. október 1-jén kötött az Egyetem szerződést a pályázat nyertesével, a Kem-Ber Kft-vel.
- A Projekt kivitelezésére 2009 májusában indított közbeszerzési eljárásunkat a Közbeszerzési Döntőbizottság - az ajánlatok benyújtását megelőzően - 2009. szeptember 4-én megsemmisítette. A Közbeszerzési Döntőbizottság határozatának figyelembe vételével a Debreceni Egyetem Rektori Vezetése a TIOP 1.3.1 pályázat megvalósításának koncepcióját ismételtén megvizsgálta és több részre bontott pályáztatást irányzott elő, melynek eredményeként a 2009-ben lefolytatott eljárásokat követően szerződéskötésre került sor:
 - MAG-ház, Informatikai Kar, OEC Elméleti Négyszög kivitelezése. Az OEC esetén a teljesítési határidő 2011. június 30-ról 2011. augusztus 31-re módosult a munkaterület átadásának akadályai miatt. Az Informatikai Kar és a Mag-ház esetében a 2011. június 30. volt a teljesítési határidő.
 - Bem téri és Kémia épület részprojektek felújítása – 2010-ben és 2011-ben sikeresen befejezett felújítások;
 - „B” komponens info-kommunikációs eszközök beszerzése (Bem tér, Kémia épület, Műszaki Kar esetén) - 2010-ben sikeresen lezárult beszerzések.

2010-ben az Egyetem az alábbi közbeszerzési eljárások lefolytatására került sor:

- mobiliák beszerzése I. (Bem téri felújításhoz kapcsolódóan) teljesített beszerzés;
- gép-műszer beszerzés I. (Bem tér és Kémia félüzemhez kapcsolódóan) – részben sikeres eljárás;
- gép-műszer beszerzés II. (OEC Elméleti Négyszög fejlesztésekhez kapcsolódó boncasztal beszerzése) – teljesített beszerzés;
- gép-műszer beszerzés III. (Kémia félüzemhez kapcsolódó beszerzés) – teljesített beszerzés;

2011-ben lefolytatott közbeszerzési eljárások:

- gép-műszer beszerzés IV. (Bem térhez kapcsolódó korábban eredménytelen eljárások beszerzése);
- mobiliák beszerzése II. (Informatikai Kar fejlesztésekhez kapcsolódóan);
- „B” komponens info-kommunikációs eszközök beszerzése II. (Informatikai Kar fejlesztéséhez kapcsolódóan);
- „B” komponens info-kommunikációs eszközök beszerzése III. (Elméleti négyszög, Mag-ház esetén);
- gép-műszer beszerzés V. (Elméleti Négyszög esetén).

A projekt teljes körű megvalósításához egyetemi szinten mintegy 640 millió Ft eddig realizált többlet önerő szükséges a 230 millió Ft kötelező önerő mértéken felül.

Ezt az anyagi terhet enyhíti a kivitelezések során fel nem használt közel 167 millió Ft kivitelezési tartalék, valamint a törvény adta költségkompenzációs lehetőségek (ÁFA:~193 millióFt és esetleg árfolyam kompenzáció: ~ 54 millió Ft), amelyek a pályázat fizikai zárását követően záróelszámolásig kérhetőek, a projekt-tartalékkeret igazolt felhasználását követően.

2) TIOP-1.3.1-10/1-2010-0006 sz. projekt

A DE Műszaki Kar projektjének alapvető célja a műszaki képzés infrastruktúrájának fejlesztése a gépészmérnök, mechatronikai mérnök, építőmérnök, építészmérnök, környezetmérnök és műszaki menedzser szakok fizikai, műszaki infrastruktúrájának bővítésével, valamint az elavult laborok felújításával. Az elméleti képzés infrastruktúrájának fejlesztésén túl célkitűzésünk a gyakorlati képzés kapacitásainak bővítése, technológiai fejlesztése, tovább a cégvilág és az Egyetem közötti együttműködések számának növelése az Egyetem innovációs kapacitásának fejlesztésével.

A tervezett rekonstrukció során felújításra kerül a meglévő szárny egy része. Bővítésként nehéz- és könnyűlaborok, előadótermek valósulnak meg 3788 m² hasznos alapterületen. A projekt során létrehozott modern laborokban olyan eszközök kerülnek beépítésre, amelyek hozzájárulnak az innováció orientált gazdasági funkciók fejlesztéséhez, valamint a végzett mérnökök korszerű ismeretei közvetlenül is a versenyképesség javítását szolgálják.

75. táblázat

	Elszámolható összköltség (Ft)	Támogatás összege (Ft)	Támogatás mértéke (%)
Összesen	1 895 327 342	1 800 000 000	94,97%

Pályázatunkat az ESZA Társadalmi Szolgáltató Nonprofit Kft. vezetője 2011. február 4-i levelében támogathatónak ítélte meg. A Támogatási Szerződés aláírására 2011. május 17-én került sor. A projekt megvalósításának kezdése: 2011. április 1., a projekt zárása 2013. március 31.

A Fejlesztési Igazgatóság a pályázat sikeres megvalósítása érdekében 2011. évben az alábbi tárgyban folytatott le közbeszerzési eljárásokat:

- A projekttel kapcsolatos kiviteli tervek elkészítésére;
- A kivitelezés műszaki ellenőri tevékenységeinek az ellátására;
- Építési-kivitelezési feladatok ellátására.

A kiviteli tervek elkészülte után a Műszaki Kar oktatási infrastruktúrájának fejlesztésére a meglévő laborszárny bontására, új bővítmény építésére, a meglévő épület részleges felújítására, külső környezetrendezésre kiírt eljárás eredményesen lezárult. A fővállalkozó Hunép Universal Zrt – Nádép Építőipari Kft-vel, mint közös ajánlattevőkkel Bruttó 1.101.382.550,- Ft értékben két vállalkozási szerződés megkötésére került sor 2012. március 26-án.

3.8. Tulajdonosi részesedés, gazdasági társaságokban való részvétel

A Debreceni Egyetem gazdasági társaságokban, illetve közhasznú társaságokban való részesedését, valamint a társaságoknak nyújtott költségvetési támogatás összegét és célját a 76. számú és a 77. számú táblázatok tartalmazzák.

76. táblázat: Egyetemi tulajdonú részesedések 2011-ben

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke 2010 (ezer Ft)	Egyetemi tulajdoni részesedés		Költségvetési támogatás összege (ezer Ft)	Költségvetési támogatás célja
		Aránya (%)	Összege (ezer Ft)		
Debreceni Universitas Nonprofit Közhasznú Kft.	28 464	51	2 900	32 000	Rendezvény szervezés támogatás
Euró-Régió Ház Közhasznú Nonprofit Kft.	16 934	14	1 400	0	-
Debreceni Egyetem Atlétikai Club Sport Nonprofit Közhasznú Kft.	3 576	100	3 000	21 130	Tömeg- és versenysport támogatás
Innova Észak-alföld Regionális Fejlesztési és Innovációs Ügynökség Nonprofit Kft.	30 892	21	420	0	-
Pharmapolis Klaszter Kft.	11 572	40	4 000	0	-
Pharmatom Hungaria Kft.	903	10	300	0	-
Universitas Kommunikáció Szolgáltató Kft.	-	100	1 000	0	-
INNOTEARS Kutatásfejlesztő, Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.	1 757	10	100	0	-
PHARMAPOLIS Debrecen Kutató és Fejlesztő Kft.	-22 484	12	360	0	-
REG-EÜINFO Észak-alföldi Regionális Egészségügyi Informatikai Nonprofit Közhasznú Kft.	12 437	9,3	280	0	-
MICROIMMUN Kutatás-fejlesztési, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	973	5	150	0	-
UD-GENOMED Medical Genomic Technologies Kutatás-fejlesztési és Szolgáltató Kft.	18 954	50	6 000	0	-
DE OEC Kazincbarcikai Kórház Kft.	-390 740	100	30 000	0	-
BioDiagnostica Kutató, Fejlesztő, Hasznosító és Szolgáltató Kft.	9	5,3	100	0	-
ICONO-Pharma Innovációs és Technológiai Szolgáltató Központ Kft.	-17 259	5	100	0	-
PARENS Kutató, Fejlesztő és Szervező Kft.	407	20	100	0	-
Nyírségi Szakképzés-szervezési Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.	1 139	10	110	0	-
AVE-FON Kutatásfejlesztési és Szolgáltató Kft.	2 980	10	300	0	-
BIOMER Kutatási és Fejlesztési Kft.	-71	10	300	0	-
Debreceni Lovasakadémia Nonprofit Közhasznú Kft.	47 544	100	44 000	0	-
Debreceni Agrárcentrum Innovációs Nonprofit Közhasznú Kft.	13 417	100	3 000	0	-

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke 2010 (ezer Ft)	Egyetemi tulajdoni részesedés		Költségvetési támogatás összege (ezer Ft)	Költségvetési támogatás célja
		Aránya (%)	Összege (ezer Ft)		
Campus Praktika Nonprofit Közhasznú Kft.	848	100	500	0	-
BIONANOFERM Kft.	2 864	25	250	0	-
ENEREA Észak-alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft.	9 412	6	500	0	-
Innovatív Élelmiszeripari Klaszter Kft.	1 115	40	200	0	-
Cívis FIT Zrt.	1 587	20	2 000	0	-
Debreceni Labdarúgó Akadémia Nonprofit Kft.	13 605	16	3 000	0	-
CETOX Analitikai és Toxikológiai Kutató, Szolgáltató és Szaktanácsadó Kft.	5 800	14,67	440	0	-
Debreceni Egyetem Tudományegyetemi Továbbképző Központ Szolgáltató Kft.	6 072	100	1 000	0	-
Szilícium Mező Kft.	1 507	40	400	0	-
LENERG Létesítményenergetikai, Mérnöki és Tanácsadó Klaszter Kft.	1 766	20,83	500	0	-
DIKfK Debreceni Informatikai Kutató-fejlesztő Központ Szolgáltató Non-profit Kft.	45 528	33,33	1 000	0	-
Debreceni INFO PARK Informatikai Fejlesztő és Innovációs Nonprofit Közhasznú Kft.	162 059	100	214 940	0	-

77. táblázat: A Debreceni Egyetem felszámolás alatt álló és vagyonkezelésében lévő gazdasági társaságai 2011-ben

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke 2010 (ezer Ft)	Tulajdoni részesedés		Költségvetési támogatás összege (ezer Ft)	Költségvetési támogatás célja
		Aránya (%)	Összege (ezer Ft)		
Debreceni Városi Egyetemi Kosárlabda Zrt. ``fa``	-210 656	5	1 026	0	-
Debreceni Nyári Egyetem Oktatási Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft.	44 237	-	34 500	0	-

A Debreceni Egyetem jelentős mértékű, tartós részesedéseinek bemutatása gazdasági társaságokban

A Debreceni Egyetem 2011. december 31-én 100%-os tulajdonosa a következőkben felsorolt gazdasági társaságoknak:

Név: Debreceni Lovasakadémia Közhasznú Nonprofit Kft.
Székhely: 4032 Debrecen, Böszörményi út 138.
Intézményi részesedés névértéke: 44.000 ezer Ft

Név: DE OEC Kazincbarcikai Kórház Nonprofit Kft.
Székhely: 3700 Kazincbarcika, Május 1. út 56.
Intézményi részesedés névértéke: 30.000 ezer Ft

Név: Debreceni InfoPark Informatikai Fejlesztő és Innovációs Nonprofit Közhasznú Kft.
Székhely: 4028 Debrecen, Kassai út 26.
Intézményi részesedés névértéke: 214.940 ezer Ft

Név: Debreceni Agrárcentrum Innovációs Nonprofit Közhasznú Kft.
Székhely: 4032 Debrecen, Böszörményi út 138.
Intézményi részesedés névértéke: 3.000 ezer Ft

Név: Debreceni Egyetem Tudományegyetemi Továbbképző Központ Szolgáltató Kft.
Székhely: 4032 Debrecen, Egyetem tér 1.
Intézményi részesedés névértéke: 1.000 ezer Ft

Név: Universitas Kommunikáció Szolgáltató Kft.
Székhely: 4032 Debrecen, Egyetem tér 1.
Intézményi részesedés névértéke: 1.000 ezer Ft

Név: Campus Praktika Kutató és Szolgáltató Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.
Székhely: 4032 Debrecen, Böszörményi út 138.
Intézményi részesedés névértéke: 500 ezer Ft

Név: Debreceni Egyetem Atlétikai Club Sport Nonprofit Közhasznú Kft.
Székhely: 4010 Debrecen, Egyetem tér 1.
Intézményi részesedés névértéke: 3.000 ezer Ft
(100 ezer Ft értékű üzletrész értékesítési eljárása folyamatban van, teljesítése 2012. évre áthúzódik.)
75% feletti, de 100% alatti tulajdoni részesedése a Debreceni Egyetemnek 2011-ben nem volt.

50% feletti, de 75% alatti tulajdonosi részesedése 2011. december 31-én a Debreceni Egyetemnek az alábbi gazdasági társaságban volt:

Név: Debreceni Universitas Nonprofit Közhasznú Kft.
Székhely: 4032 Debrecen, Böszörményi út 138.
Intézményi részesedés névértéke: 2.900 ezer Ft
(2.800 ezer Ft értékű üzletrész visszavásárlás MNV Zrt.-től folyamatban van, teljesítése áthúzódik 2012. évre.)

A Debreceni Egyetemnek 2011. december 31-én 25% feletti részesedése az alábbi gazdasági társaságokban volt:

Név: UD-GENOMED Medical Genomic Technologies Kutatás-fejlesztési és Szolgáltató Kft.
Székhely: 4032 Debrecen, Nagyerdei krt. 98.
Intézményi részesedés névértéke: 6.000 ezer Ft

Név: Pharmapolis Klaszter Kft.
Székhely: 4025 Debrecen, Petőfi tér 10.
Intézményi részesedés névértéke: 4.000 ezer Ft

Név: Szilícium Mező Kft.
Székhely: 4028 Debrecen, Kassai út 26.
Intézményi részesedés névértéke: 400 ezer Ft

Név: Innovatív Élelmiszeripari Klaszter Kft.
Székhely: 4032 Debrecen, Böszörményi út 138.
Intézményi részesedés névértéke: 200 ezer Ft

Név: Debreceni Informatikai Kutató-Fejlesztő Központ Szolgáltató Nonprofit Kft.
Székhely: 4032 Debrecen, Egyetem tér 1.
Intézményi részesedés névértéke: 1.000 ezer Ft

Megjegyzés:

4. A Debreceni Universitas Nonprofit Közhasznú Kft. 50,88%-a egyetemi tulajdon, 49,12%-a állami tulajdonba van.
5. A DE OEC Kazincbarcikai Kórház Kft. esetében 100 %-os értékvesztés van elszámolva:
 $30\ 000\ \text{ezer Ft} - 30\ 000\ \text{ezer Ft} = 0\ \text{Ft}$
6. A Biomer Kutatási és Fejlesztési Kft. esetében 100 %-os értékvesztés van elszámolva:
 $300\ \text{ezer Ft} - 300\ \text{ezer Ft} = 0\ \text{Ft}$
7. Az AVE-FON Kutatásfejlesztési és Szolgáltató Kft. esetében értékvesztés van elszámolva:
 $300\ \text{ezer Ft} - 2\ \text{ezer Ft} = 298\ \text{ezer Ft}$
8. A MICROIMMUN Kutatás-fejlesztési, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. esetében értékvesztés van elszámolva:
 $150\ \text{ezer Ft} - 101\ \text{ezer Ft} = 49\ \text{ezer Ft}$
6. A BioDiagnostica Kutató, Fejlesztő, Hasznosító és Szolgáltató Kft. esetében 100 %-os értékvesztés van elszámolva:
 $100\ \text{ezer Ft} - 100\ \text{ezer Ft} = 0\ \text{Ft}$
7. Az ICONO-Pharma Innovációs és Technológiai Szolgáltató Központ Kft. esetében 100 %-os értékvesztés van elszámolva:
 $100\ \text{ezer Ft} - 100\ \text{ezer Ft} = 0\ \text{Ft}$
8. A PARENS Kutató, Fejlesztő és Szervező Kft. esetében értékvesztés van elszámolva:
 $100\ \text{ezer Ft} - 19\ \text{ezer Ft} = 81\ \text{ezer Ft}$
9. A PHARMAPOLIS Debrecen Kutató és Fejlesztő Kft. esetében 100%-os értékvesztés van elszámolva:
 $360\ \text{ezer Ft} - 360\ \text{ezer Ft} = 0\ \text{Ft}$
10. A PHARMATOM Hungaria Kft. esetében értékvesztés van elszámolva:
 $300\ \text{ezer Ft} - 210\ \text{ezer Ft} = 90\ \text{ezer Ft}$
11. A gazdasági társaságok 2011. évi beszámolóit a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 153. § alapján még nem mindenkinél készültek el, így a saját tőke értékénél egységesen a 2010. évi beszámoló adatait vettük figyelembe.

A Debreceni Egyetem tartós részesedéseinek könyvszerinti értéke 2011. december 31-én 330.959 ezer Ft, záró állománya 35 db.

A társaságok fő tevékenységi körei szorosan illeszkednek az Egyetem rövid- és hosszú távú elképzeléseivel, 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 tevékenység-, műszaki-, 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.

3.9. Egészségügyi feladatellátás gazdálkodása

A betegellátás területén 2011. évben a teljesítményvolumen korlát (TVK) alapú finanszírozás volt érvényben. A január havi teljesítésektől kezdődően életbe lépett a degresszív finanszírozás az aktív fekvő és a járóbetegellátás területén egyaránt. Az aktív fekvőbeteg ellátás alapdíja a TVK mértékéig 150 ezer Ft, a TVK-t meghaladó többletteljesítmény legfeljebb 10%-a 30%-os értéken került finanszírozásra. A járóbeteg szakellátásban az alapdíj TVK mértékéig 1,50 Ft, a TVK-t 10%-át meg nem haladó többletteljesítés 30%-os pontértéken, a TVK 10-20%-a közé eső többletteljesítés a pontérték 20%-án került finanszírozásra.

2011. év végén a Kormány a 337/2011. (XII.29.) rendelettel módosította a Gyógyító-megelőző ellátás jogcímcsoportból finanszírozott egészségügyi szolgáltatók adósságának rendezésére fordítható konszolidációs támogatásról és az egészségügyi szolgáltatók Egészségbiztosítási Alapból történő finanszírozásának részletes szabályairól szóló 43/1999. (III.3.) rendeletet. A módosítás alapján a jogszabályban meghatározott egészségügyi szolgáltatók az elszámolt teljesítmény és a teljesítményvolumen korlát alapján konszolidációs támogatásban részesültek. A támogatás keretében a 2010. november 1. és 2011. október 31. közötti időszakra vonatkozóan az egészségügyi szolgáltatók által lejelentett és a finanszírozó által elfogadott teljesítmény alapján került sor. A Centrum a 2011. évi szállítói tartozás csökkentésére 1 009 962,1 ezer Ft támogatásban részesült.

A „kasszasöprés” eredményeként a gyógyító-megelőző jogcímcsoport 2011. év végi maradványa terhére kiosztott 21.070 M Ft- többlettámogatásból a Centrum 1.047.948 ezer Ft juttatásban részesült.

A 43/1999. Korm. rendelet 28.§. (4) pontjának módosítását követően a „szolgáltatónak a teljesítménye utáni díjazás összegét az OEP kiszámítja, és a jelentés leadásának hónapjában utalványozza” szövegrészre változott a jogszabály, mely alapján a laboratóriumi szakmai besorolású szervezeti egységek által végzett orvosi klinikai laboratóriumi és mikrobiológiai vizsgálatok, valamint a mintaszállítás teljesítménydíjazásának finanszírozása háromról két hónapra változott.

A 2011. évi költségvetési egyensúlyt megtartó intézkedésekről szóló 1316/2011. (IX.19.) Korm. határozat jelentősen megnehezítette a Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centruma számára a megbízási szerződések megkötését, számlás kifizetések teljesítését.

A kormányhatározat értelmében nem volt lehetőségünk szakmai alapfeladataink ellátására (oktatás, betegellátás) külső személlyel, szervezettel vállalkozási, illetve megbízási szerződések megkötésére. Mentességet az OTKA pályázatokra, illetve az Európai Unió forrásból megvalósuló támogatások terhére történő kifizetések esetén kaptak a költségvetési szervek.

A Centrumtanács a 2011. évi költségvetés elfogadásakor megszavazta a vezetés azon döntését, hogy a szervezeti egységek működési kereteik terhére saját hatáskörben a rendelkezésre álló fedezetet meghaladó kiadást nem kezdeményezhetnek. A veszteséges szervezeti egységek működési kereteit meghaladó beszerzések esetén a szakmai kontrollt a klinikai elnökhelyettes gyakorolja. Jóváhagyása nélkül megrendelés nem kezdeményezhető, illetve kifizetés nem teljesíthető. Az egységek gazdálkodásának értékelése havonta történik.

A Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centruma 2011. évben eredményesen látta el szakmai feladatait az oktatás, kutatás és betegellátás területén. Gazdálkodásunk azonban az év folyamán nem volt kiegyenlített, mivel az áprilistól augusztusig terjedő időszakban ütemezni kellett a kifizetéseinket és nem tudtuk határidőre rendezni fizetési kötelezettségeinket. Az év végére likviditásunk rendeződött, mely elsősorban a jelentősen megnövekedett OEP források realizálásának - az év végi „kasszasöprés”, illetve az egészségügyi szolgáltatók részére biztosított konszolidációs támogatás-, a saját bevételek kiemelkedő teljesítésének - melyek forrását csoportosítással lehetővé tették a szeptembertől decemberig terjedő időszakban a betegellátáshoz kapcsolódó kötelezettségeink rendezését is -, a takarékos gazdálkodásnak, a veszteséges klinikák részben visszafogott kiadásainak eredménye.

Az OEC az egészségügyi szolgáltatáshoz kapcsolódó bevételekről és kiadásokról, tartozás és követelésállományáról, a betegellátásban dolgozók létszámáról, illetve egyéb a betegellátáshoz kapcsolódó adatokról negyedévente adatot szolgáltat a Nemzeti Erőforrás Minisztérium részére.

3.10. Dolgozók lakásépítésének, vásárlásának támogatása

A DE AGTC 2011. évben 8 dolgozójának nyújtott 4.450 ezer Ft összegű kölcsönt a lakásalap számla terhére. A korábbi években folyósított kölcsönök törlesztéséből 2011-ben 2.884 ezer Ft folyt be.

A Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centrum a dolgozói részére kedvezményes munkáltatói kölcsönt biztosít, visszafizetési kötelezettség mellett, mely lakásépítéshez, lakásvásárláshoz, bővítéshez, korszerűsítéshez 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. 2011. évben újabb folyósítás a befolyt összegek visszaforgatásával történt. 2011. évben a Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centruma 14.900 ezer Ft-ot fordított a dolgozók lakásépítésének, lakásvásárlásának kedvezményes támogatására. A támogatásban az év folyamán 18 fő dolgozó részesült, további 5 fő részére – 3.800 ezer Ft kölcsön lett jóváhagyva, amelynek pénzügyi teljesítése áthúzódott 2012. évre.

Az előző évhez képest, 2011-ben jelentősen nőtt a támogatást igénylők száma. Míg 2010-ben mindössze három fő nyújtotta be lakástámogatási igényét, addig 2011-ben már tíz főnek ítélt oda összesen 4.850 ezer Ft támogatást a TEK Lakásbizottsága. Ebből az összegből tényleges kifizetés 2011-ben két fő számára történt, 1.000 ezer Ft értékben. A többi támogatás kifizetése 2012-re húzódott át.

A Központ dolgozói kölcsön állománya 2011. december 31-én 404 ezer Ft volt, melyből a 2012-ben esedékes törlesztő részlet nagysága 106 ezer Ft. Támogatásban a 2011-es év folyamán dolgozó nem részesült.

3.11. Követelések, kötelezettségek állományának alakulása

A Debreceni Egyetem **követelésének állománya** 2011. december 31-én 1.893.352 ezer Ft, melynek részletezése a következő:

- tartósan adott kölcsönök:	334.609 ezer Ft,
- vevőkkel szembeni követelések:	1.307.299 ezer Ft,
- tartósan adott kölcsönök éven belüli lejáratú állománya:	251.444 ezer Ft.

Az Egyetem összes követelés állományának jelentős részét, 69,05%-át a vevőkkel szembeni követelések teszik ki.

A Debreceni Egyetem **kötelezettségének állománya** 2011. december 31-én 5.845.183 ezer Ft, melynek részletezése a következő:

- hosszú lejáratú kötelezettségek:	550.756 ezer Ft,
- rövid lejáratú kötelezettségek:	5.294.427 ezer Ft.

Az Egyetem hosszú lejáratú kötelezettségek állományát a lízingből adódó kötelezettségek jelentik. A rövid lejáratú kötelezettségekből jelentős hányadát a szállítói kötelezettségek (4.326.294 ezer Ft) adják. A támogatási program előlege miatti kötelezettségek összege 865.271 ezer Ft. A hosszú lejáratú kötelezettségek éven belüli lejáratú állománya 102.862 ezer Ft.

3.11.1. Agrár- és Gazdálkodástudományok Centruma

A DE AGTC 2011. december 31-i követeléseinek értéke (a hosszú lejáratú követelésekkel együtt) 256.740 ezer Ft, a kötelezettségeinek értéke 502.588 ezer Ft.

A követelések közül a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott tartósan adott kölcsönök értéke 99.272 ezer Ft, a forgóeszközök között kimutatott követelések értéke 157.468 ezer Ft. A tartósan adott kölcsönből származó hosszú lejáratú követelés a Debreceni Agrárcentrum Innovációs Nonprofit Közhasznú Kft-nek nyújtott tagi kölcsön 2012. évet követően esedékes összegéből származik. A Centrum a kölcsönt az Agráripark beruházás pályázati önrészesének biztosítása érdekében nyújtotta, melyet az Agrárcentrum Kft. 2015. december 31-ig köteles visszafizetni kamataival együtt. A kölcsön 2012. évben esedékes törlesztőrésze 48.250 ezer Ft, mely a mérlegben a forgóeszközöknél, az egyéb követelések között került kimutatásra.

A rövid lejáratú követelések értéke 2011. utolsó napján 157.468 ezer Ft volt. Ebből meghatározó az áruszállításból és szolgáltatásból származó követelések értéke (105.829 ezer Ft), ami a rövid lejáratú követelések 67,2 %-át teszik ki. A követelések másik összetevője az egyéb követelések értéke, amely a 2012-ben esedékes tagi kölcsöntörlesztésből, illetve a dolgozóknak nyújtott lakásépítési és vásárlási kölcsön törlesztéséből származott. A rövid lejáratú követelések értéke 2010. évhez viszonyítva 21 millió Ft-tal, azaz 12%-kal csökkent, melynek oka, hogy 2011-ben befektetett eszközökkel kapcsolatos követeléseink nem voltak. A behajthatatlan követelésként 2011-ben kivezetett állomány nagysága 1.294 ezer Ft volt.

2011. év végén a források között kimutatott kötelezettségek 2 részből tevődtek össze: 137.669 ezer Ft szállítókkal szembeni kötelezettségből és 364.919 ezer Ft passzív pénzügyi elszámolásból. A tavalyi évhez képest a szállítókkal szembeni kötelezettség 189.311 ezer Ft-tal csökkent.

A passzív pénzügyi elszámolások 364.919 ezer Ft-os értékén belül a nemzetközi támogatási programokra kapott deviza értéke volt a legjelentősebb (224.619 ezer Ft), mely a 2011. év végén beérkezett FP7 pályázati projekt 2012-es előlege. Ezen tételek elszámolására sajátos szabályok vonatkoznak: a kapott támogatás összege csak a felhasználáskor mutatható ki törvény szerinti bevételként. A fel nem használt, nemzetközi támogatási programok keretében kapott összeget a passzív pénzügyi elszámolások között kell kimutatni.

3.11.2. Orvos- és Egészségtudományi Centrum

A követelés állomány 2010. december 31-én 929 465 ezer Ft volt, míg a 2011. évet 762.696 ezer Ft követelés állománnyal zártuk. A csökkenés összege 166.769 ezer Ft, melyet 178.202 ezer Ft vevői követelés csökkenés és az egyéb követelések 11.433 ezer Ft növekedése okozott.

2011. december hónapban kiszámlázott szolgáltatások összege a teljesség igénye nélkül:

- | | |
|---|-----------------|
| • Klinikai kutatási vizsgálatokra | 139.737 ezer Ft |
| • Térítéses betegellátás miatt | 164.544 ezer Ft |
| • Gyógyszerkipróbálás összege | 80.836 ezer Ft |
| • Elmaradt bérleti és közüzemi díjak | 110.028 ezer Ft |
| • Egyéb jelentősebb számlázások összege | 83.552 ezer Ft |

A számlák teljesítési ideje még 2011. év, azonban a fizetési határideje áthúzódik 2012. évre.

A Centrum hosszú lejáratú – lízingből adódó – kötelezettségek állománya 545.778 ezer Ft volt. A rövid lejáratú kötelezettségek részben a szállítói kötelezettségek 3.538.729 ezer Ft összegű állományából, valamint a hosszú lejáratú kötelezettségekből átsorolt 90.862 ezer Ft összegű 2012. évi törlesztő részletéből tevődik össze.

A passzív pénzügyi elszámolások összege 1.239.062 ezer Ft, melyből 893.091 ezer Ft az OEP által december végén folyósított támogatási előleg.

3.11.3. Tudományegyetemi Karok

2011. december 31-én a követelés állományunk 632.835 ezer Ft volt, mely 169.379 ezer Ft-tal olt több, mint 2010-ben (463.456 ezer Ft). Ebből 615.337 ezer Ft volt a vevőkkel szembeni követelés, 16.989 ezer Ft a tartósan adott kölcsönök éven belüli lejáratú állománya.

Ez utóbbi a 100 %-os intézményi részesedéssel működő Debreceni Info Park Nonprofit Közhasznú Kft. számára, pályázat megvalósításához biztosított 30.000 ezer Ft kamatmentes kölcsön 2012-ben esedékes második 15.000 ezer Ft, törlesztő részletéből és a lakástámogatásra kifizetett kölcsönök összegének szintén 2012. évben esedékes törlesztő részletéből (1.989 ezer Ft) áll.

Az évek óta alkalmazott gyakorlat szerint, negyedévente fizetési felszólítást küldtünk a lejárt követelésekről. Amennyiben ez nem vezet eredményre, jogi úton próbálunk érvényt szerezni a követelésünknek. Jogi megkeresésre több vevővel szemben is sor került, de behajthatatlannak minősített követelésünk 2011-ben nem volt.

A 2011. december 31-ei kötelezettség állományunk 643.436 ezer Ft volt. Ebből áruszállításból és szolgáltatás-vásárlásból 469.072 ezer Ft, támogatási program előlege miatt 68.681 ezer Ft, passzív pénzügyi elszámolásból eredően 100.705 ezer Ft, míg egy digitális konzol megvásárlásából 4.978 ezer Ft hosszú lejáratú kötelezettséget tartunk nyilván.

Az előző évhez képest lényegesen növekedett az áruszállításból és szolgáltatás-vásárlásból eredő rövid lejáratú kötelezettségünk, (2010: 203.057 ezer Ft, 2011: 469.072 ezer Ft, változás: +266.015 ezer Ft). Kiemelkedő tételt a Matematikai Épület felújításából eredő 143.601 ezer Ft szállítói kötelezettség jelentett.

3.11.4. Központi Szervezeti Egységek

A Központ 2011. december 31-én a **követelés állománya** 6.041 ezer Ft volt, melynek részletezése a következő:

- tartósan adott kölcsönök:	298 ezer Ft,
- vevőkkel szembeni követelések:	5.603 ezer Ft,
- egyéb rövid lejáratú követelések:	140 ezer Ft.

A Központ összes követelés állományának jelentős részét, 92,75%-át a vevőkkel szembeni követelések teszik ki.

A Központ **kötelezettségének állománya** 2011. december 31-én 989.415 ezer Ft, melynek részletezése a következő:

- rövid lejáratú kötelezettségek:	989.415 ezer Ft.
-----------------------------------	------------------

A rövid lejáratú kötelezettségek jelentős hányadát, 18,28%-át a szállítói kötelezettségek (180.825 ezer Ft) adják. A támogatási program előlege miatti kötelezettségek összege 796.590 ezer Ft. A hosszú lejáratú kötelezettségek éven belüli lejáratú állománya 12.000 ezer Ft (Neptun rendszer bevezetésével kapcsolatos hosszú lejáratú kötelezettség utolsó részlete).

3. Normatív támogatás elszámolása

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 1. és 2010. december 31. közötti időszakra a Debreceni Egyetemmel. 2011. január 1-től a 2010. évi CLIII. törvény 51.§ (17) bekezdése a fenti jogszabályhelyet hatályon kívül helyezte, a fenntartói megállapodás három éves időszaka befejeződött, új megállapodás megkötésére nem került sor. Ennek következtében a 2011. év egy átmeneti időszak kezdete, az új finanszírozási megállapodások kidolgozásáig.

A Debreceni Egyetem 2011. évi eredeti állami támogatása 21.999.940 ezer Ft volt, amely 1.471.091 ezer Ft- tal, azaz 7,17%-kal nőtt a 2010. évhez képest.

78. táblázat: Állami támogatás alakulása 2010-2011

Jogcím megnevezése	Támogatás (ezer Ft)		Változás (ezer Ft)	Változás (%)
	2010	2011	2011-2010	2011/2010
Hallgatói előirányzat	3 859 519	3 950 587	91 068	2,36
Közükatási feladatellátás	1 360 000	1 430 000	70 000	5,15
Képzési normatív támogatás	7 375 519	7 459 478	83 959	1,14
Tudományos normatív támogatás	3 481 012	3 780 716	299 704	8,61
Fenntartói támogatás	3 416 729	3 519 231	102 502	3,00
Egyes speciális feladatok támogatása	126 140	128 500	2 360	1,87
További speciális feladatok támogatása	909 930	1 731 428	821 498	90,28
Állami támogatás	20 528 849	21 999 940	1 471 091	7,17

A 2011. év gazdálkodását az eredeti támogatási előirányzat 1.471.091 ezer Ft-os növekedés ellenére a megszorítások jellemezték, ugyanis az államháztartási egyensúly megőrzéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1025/2011. (II.11.) Korm. határozat alapján a Nemzeti Erőforrás Minisztérium a Debreceni Egyetem 2011. évi költségvetés támogatási és kiadási előirányzatából 1.932.100 ezer Ft zárolását rendelte el. Ezen zárolás a *Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény módosításáról* szóló 2011. évi CXIV. törvény alapján elvonással alakult át, a törvény előírásai alapján új „eredeti előirányzatot” írtak elő az intézmény számára **19.714.879 ezer Ft** összegben. Ez a módosítás a zárolás összegén felül még további 352.961 ezer Ft támogatási előirányzat csökkenést jelentett. A csökkentett előirányzat a 2010. évi előirányzathoz képest már nem növekedést, hanem 813.970 ezer Ft-os, azaz 3,97 %-os csökkenést mutat.

4.1. Hallgatói juttatások támogatása

Az államilag támogatott teljes idejű képzésben résztvevő (nappali tagozatos) hallgatókkal kapcsolatos 2011. évi költségvetési támogatás elszámolása során a Debreceni Egyetemet összességében 8.305 ezer Ft támogatási többlet illeti meg. Az egyes jogcímek közül kiemelkedik a kollégiumi támogatás és a lakhatási támogatás elszámolási különbözete, melyek nagyságrendje ellenkező előjellel ugyan, de kiugró a tételek között. A többi támogatási jogcím esetén a rendelkezésre álló költségvetési előirányzat mértéke megközelíti a jogosult előirányzatot.

A Debreceni Egyetem összes hallgatói létszáma 2010 októberében 31.160 fő volt, mely a 2010 októberére 32.359 főre növekedett, ezen belül a támogatásban érintett nappali tagozatos létszám 17.529 főről 17.294 főre csökkent.

79. táblázat: Hallgatói juttatások alakulása

Me.: ezer Ft

Megnevezés	Rendelkezésre álló előirányzat	Jogosultak létszáma	Normatíva összege	Jogosult előirányzat	Különbözet
1	2	3	4	5	6=5-2
Hallgatókkal kapcsolatos normatív támogatás	1 963 500	16 501	119 ezer Ft/fő/10hó	1 963 560	-60
Bursa ösztöndíj támogatásból	165 000	4 636	---	161 607	3 393
Doktoranduszok ösztöndíja	485 460	439,5	1 116 ezer Ft /fő/év	490 482	-5 022
Köztársasági ösztöndíj 2010/2011. 2. félév (6hó)	47 600	143	34 ezer Ft /fő/hó	47 022	578
Köztársasági ösztöndíj 2011/2012. 1. félév (4hó)		140	34 ezer Ft /fő/hó		
Tankönyv- jegyzet, sport, kulturális normatív támogatás	201 527	16 940	11,9 ezer Ft/fő/10hó	201 586	-59
Kollégiumi támogatás	582 500	4 674	116,5ezer Ft/fő/10hó	544 463	38 037
Lakhatási támogatás	492 000	8 980	60 ezer Ft /fő/10hó	538 800	-46 800
Miniszteri ösztöndíj 51/2007. (III. 26.) Korm. r.	13 000	65	---	11 373	1627
Hallgatókkal kapcsolatos előirányzatok összesen	3 950 587	---	---	3 958 892	-8 305

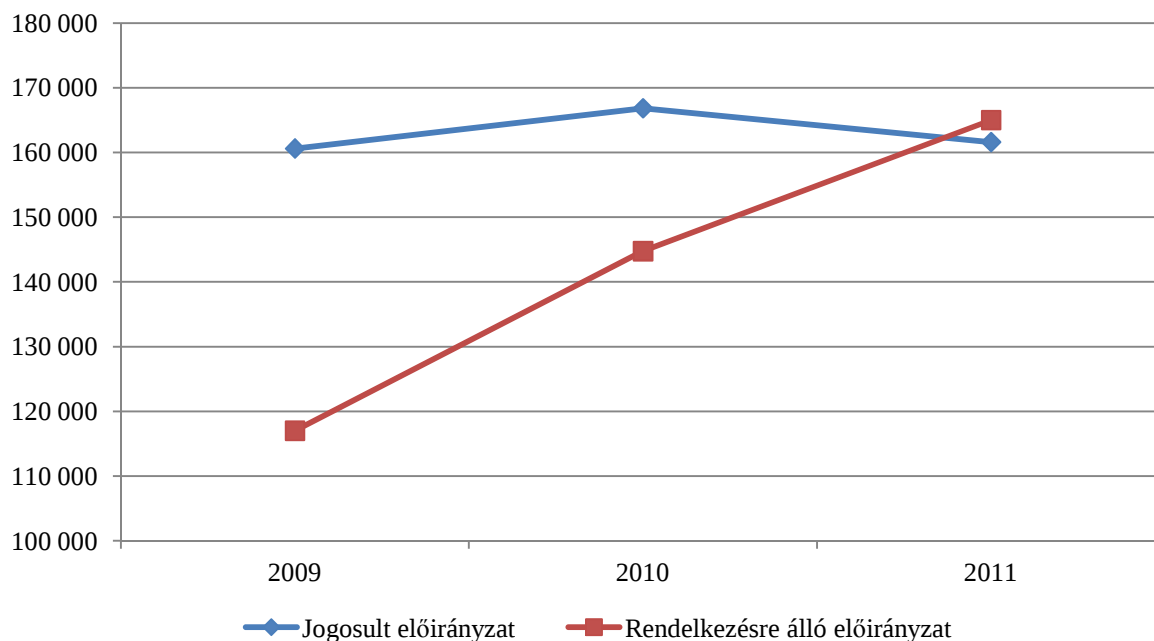
A felsőoktatásban részt vevő hallgatók juttatásairól és az általuk fizetendő egyes térítésekről szóló 51/2007. (III.26.) Korm. rendelet értelmében a hallgatói ösztöndíj támogatásra fordítható összeg megállapításakor a márciusi és októberi statisztikai adatközlések szerint jogosult létszámok számtani közepét kell figyelembe venni. A Debreceni Egyetem vonatkozásában a 2011. márciusi létszám 15.707 fő, 2011. októberi létszám 17.294 fő, az elszámoláshoz jogosult létszám 16.500,5 fő.

Az Önkormányzatok által nyújtott Bursa Hungarica ösztöndíj intézményi részének teljesítése évek óta nehézséget okoz a költségvetésben megelőlegezett forrásból, a hiány rendezésére az éves beszámoló részeként került sor. A 2011. évre kiegyenlítődni látszik az eredeti támogatási összeg és a létszám alapján jogosult igény 18. ábra), az elmúlt évektől eltérően visszafizetési kötelezettségünk keletkezett 3.393 ezer Ft összegben.

80. táblázat: Bursa Hungarica támogatás alakulása 2009-2011

Év	Jogosultak létszáma (fő)	Jogosult előirányzat (ezer Ft)	Rendelkezésre álló előirányzat (ezer Ft)	Különbözet (ezer Ft)	1 főre eső átlagos havi összeg (Ft)
1	2	3	4	5=3-4	6=3/2/10hó*1000
2009	4 220	160 612	117 000	43 612	3 806
2010	4 415	166 835	144 753	22 082	3 779
2011	4 636	161 607	165 000	-3 393	3 486
2009-2011.		489 054	426 753	62 301	

A táblázatból látható, hogy a jogosult létszám növekedésével fordítottan arányos az egy főre eső támogatási összeg nagysága, így a jogosult előirányzat összegének a változása nem jelentős.



18. ábra: Bursa Hungarica támogatás alakulása 2009-2011 (ezer Ft)

A doktorandusz hallgatókra alapozva a kutatói bázis megteremtése kiemelt célja az Egyetemnek, a 2011. évben 6 tudományterületen 25 Doktori Iskolában folyt a képzésük. A 2010. októberi 445 főről 452 főre, azaz 7 fővel növekedett az államilag támogatott doktorandusz-hallgatók létszáma 2011 októberére.

81. táblázat: Doktori Iskolák a Debreceni Egyetemen

Me.: fő

Ssz.	Doktori iskolák tudományágak szerint	2009.	2010.	2011.
1	Állam- és jogtudományi DI	8	9	9
2	Közgazdaságtudományok DI	10	11	8
3	Ihrig Károly gazdálkodás- és szervezéstudományok DI	18	17	18
4	Társadalomtudományok összesen	36	37	35
5	Egészségtudományok DI	10	16	19
6	Fogorvos-tudományi DI	0	10	8
7	Gyógyszertudományok DI	11	12	11
8	Idegtudományok DI	7	11	13
9	Klinikai orvostudományok DI	21	11	11
10	Petrányi Gyula klinikai immunológiai és allergológiai DI	2	3	5
11	Laki Kálmán DI	15	18	15
12	Molekuláris orvostudomány DI	31	31	25
13	Molekuláris sejt- és immunbiológia DI	17	18	23
14	Orvostudományok összesen	114	130	130
15	Irodalomtudományok DI	23	25	26
16	Nyelvtudományok DI	23	18	21
17	Humán tudományok DI	30	26	22
18	Történelmi és néprajzi DI	31	27	30
19	Bölcsészettudományok összesen	107	96	99
20	Kerpely Kálmán DI	17	14	20
21	Hankóczy Jenő növénytermesztési és kertészeti tudományok DI	16	18	23
22	Állattenyésztési tudományok DI	13	13	16
23	Agrártudományok összesen	46	45	59
24	Juhász-Nagy Pál biológiai és környezettudományi DI	33	39	36
25	Fizikai tudományok DI	16	16	13
26	Földtudományok DI	23	23	20
27	Kémiai tudományok DI	26	25	27
28	Matematika és számítástudományok DI	15	13	12
29	Természettudományok összesen	113	116	108
30	Informatikai tudományok DI	19	21	21
31	Műszaki tudományok összesen	19	21	21
32	DEBRECENI EGYETEM ÖSSZESEN	435	445	452

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

A felsőoktatásban részt vevő hallgatók juttatásairól és az általuk fizetendő egyes térítésekről szóló 51/2007. (III. 26.) Korm. rendelet 32.§-a szabályozza a hallgatói juttatásokhoz nyújtott normatív hozzájárulásnál figyelembe vehető hallgatói kör és a figyelembe vehető hallgatói létszám megállapításának rendjét, mely alapján: „32. § (1) Az intézményi támogatás megállapításakor

c) a tényleges jogosultsági hónapszám egytizedét kell figyelembe venni a köztársasági ösztöndíj esetében”.

A Nemzeti Erőforrás Minisztériumának OK-6122-1/2010. iktatószámú levele alapján 2010 szeptemberétől a Debreceni Egyetem 142 hallgatója nyerte el a köztársasági ösztöndíjat. Ezen létszám átjelentkezés miatt további 1 fővel növekedett az OK-6122-5/2010. iktatószámú levélnek megfelelően.

Ezen 143 hallgatóból 5 fő nem folytatta tanulmányait a 2011/12. tanév második félévében, illetve további 2 fő folytatta ugyan, de levelező tagozaton, így összesen 7 fő a 2011. költségvetési év februárjától nem jogosult köztársasági ösztöndíjra.

A jogosultsági hónapok száma: $143 \cdot 1 + 136 \cdot 5 = 823$

A jogosult támogatás összege: $823 \cdot 34$ ezer Ft = 27.982 ezer Ft.

A Nemzeti Erőforrás Minisztériumának 107170-5/2011. iktatószámú levele alapján 2011 szeptemberétől a Debreceni Egyetem 140 hallgatója nyerte el a köztársasági ösztöndíjat.

A jogosultsági hónapok száma: $140 \cdot 4 = 560$

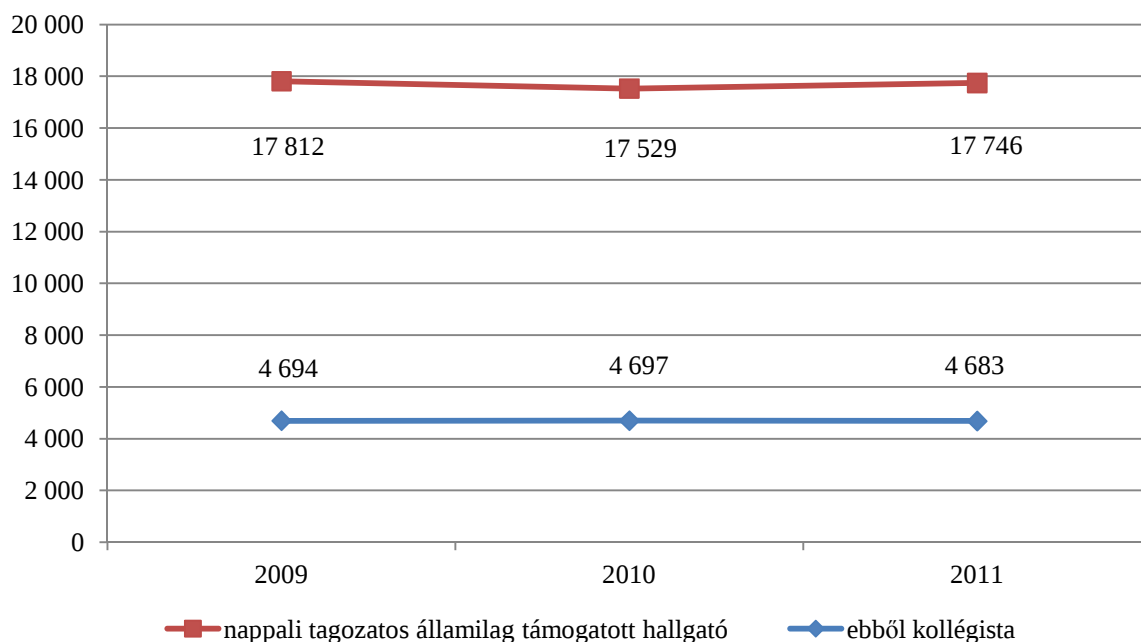
A jogosult támogatás összege: $560 \cdot 34$ ezer Ft = 19.040 ezer Ft.

A Debreceni Egyetem a 2011. költségvetési évben összesen 47.022 ezer Ft támogatásra jogosult köztársasági ösztöndíj címen.

A tankönyv-, jegyzet, sport és kulturális támogatás előzetes finanszírozása megközelítette a 2010. szeptemberi létszám szerint jogosult összeget, mely a 2011-es tényleges létszámoknak megfelelően mindössze 59 ezer Ft többlet igényt okozott. A jegyzet előállításra fordítandó összegből az Egyetem saját jegyzetkiadást támogat, a sport és kulturális támogatásra fordítandó összeg felhasználásáról minden esetben az Egyetemi Hallgatói Önkormányzat javaslata alapján történik döntés.

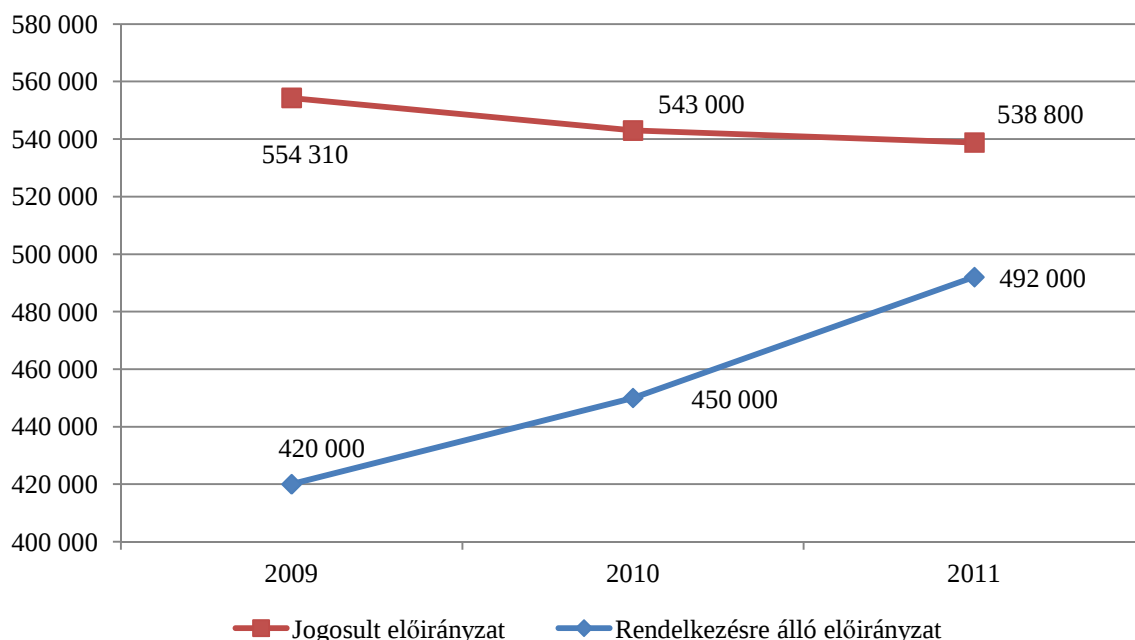
A kollégiumi támogatás a saját üzemeltetésű, valamint a PPP konstrukcióban épült, illetve felújított kollégiumok finanszírozását szolgálja. A kollégiumok kihasználtsága folyamatosan magas. A költségvetés során rendelkezésre bocsátott kollégiumi támogatás összege évek óta magasabb, mint a jogosult létszám szerint járó támogatás összege, a várható visszafizetési kötelezettség már az intézmény belső költségvetésének tervezésekor figyelembe vételre kerül. A rendelkezésre álló és a jogosult összeg különbözete 2011-re vonatkozóan 46.800 ezer Ft.

A Debreceni Egyetem nappali tagozatos államilag támogatott hallgatói létszáma az elmúlt években 17-18 ezer fő körül mozgott, és ennek a létszámnak 2011-ben 26,4%-a részesült kollégiumi ellátásban. A kollégiumi férőhelyek száma a PPP konstrukciós új építésre vonatkozó, valamint rekonstrukciós projektek lezárultával többé-kevésbé stagnál, ezen férőhelyeken az államilag támogatott kollégisták száma tartósan 4.700 fő körüli. A kollégisták létszámának változását az összes nappali tagozatos hallgatóhoz viszonyítva a következő 19. ábra mutatja



19. ábra: Statisztikai létszámadatok változása (kollégisták, fő)

A lakhatási támogatáshoz rendelkezésre álló támogatás esetében a jogosult létszám az alábbiak szerint kerül kiszámításra: az Egyetem államilag támogatott, teljes idejű képzésben részt vevő hallgatóinak létszámából 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%-ot férőhely-bérlésre, kollégiumi felújításra fordította az Egyetem.



20. ábra: Lakhatási támogatás alakulása 200-2011 (ezer Ft)

A lakhatási támogatás a jogosult és a rendelkezésre álló előirányzat arányának vonatkozásában a kollégiumi támogatással ellentétes irányban alakult, a rendelkezésre álló

előirányzat évek óta jelentős mértékben alul maradt a jogosult előirányzathoz képest. A két összeg 2011-re megközelítette egymást, de még így is 46.800 ezer Ft többlettámogatásra jogosult az intézmény. A két összeg közeledésének oka részben a rendelkezésre álló előirányzat mértékének jelentős növekedése, valamint a lakhatási támogatásra jogosult hallgatói létszám kismértékű csökkenése (2009-ben 9.239 fő, 2010-ben 9.050 fő, 2011-ben 8.980 fő).

Miniszteri ösztöndíjas támogatással 2011. évben is kiemelkedően sok külföldi hallgató vett részt a Debreceni Egyetem képzésein. A 2010/2011. tanév második félévében részképzéssel együtt összesen 65 hallgatónk volt, közülük sokan a 2011/2012. tanévre is sikerrel pályáztak miniszteri ösztöndíjra, illetve további külföldi hallgatók vettek részt egy-két hónapra a magyarországi képzésben, összesen ugyancsak 65-en. A miniszteri ösztöndíjas képzésben a Debreceni Egyetem szinte valamennyi kara érintett, a hallgatók a képzések széles skálájából választhatnak.

A 2010. és 2011. évi beszámoló kiegészítő mellékletek 10/b táblázata alapján készített 82. táblázatból látható, hogy az államilag támogatott nappali tagozatos hallgatói létszámok növekedése megállt, némely jogcím esetén kismértékben csökkentek. Látható csökkenés jelentkezik a hallgatókkal kapcsolatos normatív támogatás, a tankönyv-, jegyzet, sport és kulturális normatív támogatás, valamint a lakhatási támogatás esetén figyelembe vehető létszámok esetén.

Az egyedileg értékelhető, minőségi képzéshez kapcsolódó doktorandusz, köztársasági és miniszteri ösztöndíjas hallgatók esetén szinten tartás figyelhető meg a létszámban.

82. táblázat: Hallgatói-létszám változása

Me.:fő

Ssz.	Megnevezés	2010 márc.	2010 okt.	2010. évi átlag	2011 márc.	2011 okt.	2011. évi átlag	Változás
1	2	6	7	8	6	7	8	9=8-5
1	Hallgatókkal kapcsolatos normatív támogatás	16 199	17 084	16 641,5	15 707	17 294	16 500,5	-141,0
2	Bursa ösztöndíj támogatásból	4 581	4 249	4 415,0	4 802	4 469	4 635,5	220,5
3	Doktoranduszok ösztöndíja	426	445	435,5	427	452	439,5	4,0
4	Köztársasági ösztöndíj	146	143	144,5	143	140	141,5	-3,0
5	Tankönyv- jegyzet, sport, kulturális normatív támogatás	16 625	17 529	17 077,0	16 134	17 746	16 940,0	-137,0
6	Kollégiumi támogatás	4 623	4 697	4 660,0	4 664	4 683	4 673,5	13,5
7	Lakhatási támogatás	8 695	9 405	9 050,0	8 316	9 644	8 980,0	-70,0
8	Miniszteri ösztöndíj 51/2007. (III. 26.) Korm.r.	72	63	67,5	65	65	65,0	-2,5

4.2. KTF és speciális feladatok támogatása

4.2.1. Képzési normatív támogatás

A 2011-es költségvetési évre vonatkozóan 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 2011. évi költségvetés tervezése a 2010. októberi létszámok alapján készült, míg a jogosultság szerinti elszámolás a 2010. októberi és a 2011. októberi statisztikai létszámok súlyozott átlaga alapján történik.

A rendelkezésre álló támogatás számítása során az eredeti költségvetésben előirányzott 7.459.478 ezer Ft csökkentésre került – az államháztartási egyensúly megőrzéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1025/2011. (II.11.) Korm. határozat, majd a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény módosításáról szóló 2011. évi CXIV. törvény értelmében – a Debreceni Egyetemre jutó mindösszesen 2.285.061 ezer Ft támogatási előirányzat csökkenés képzési támogatásra arányosított részével, azaz 1.268.222 ezer Ft-tal. Ezen számítás alapján a rendelkezésre álló képzési támogatás összege 6.191.256 ezer Ft.

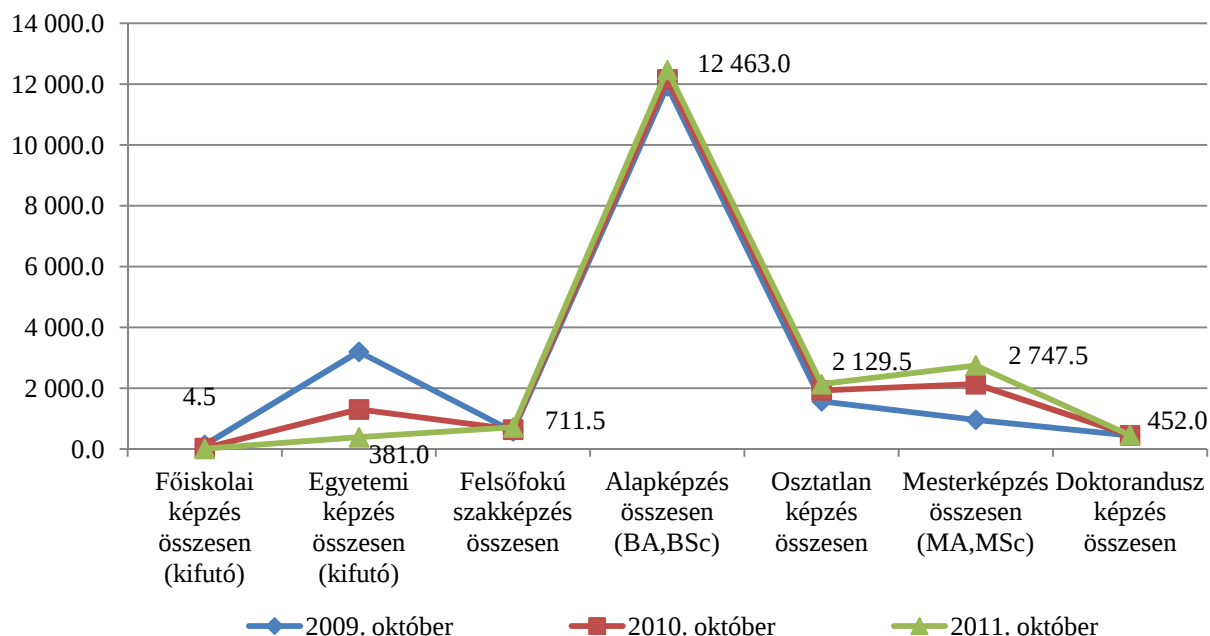
A hallgatói létszám alapján 2011-re a finanszírozottsági szint figyelembe vétele nélkül 7.646.242 ezer Ft-ra lenne jogosult az intézmény az elvonással csökkentett rendelkezésre álló 6.191.256 ezer Ft-tal szemben, ami rendkívüli összegű 1.455.016 ezer Ft többletigényt eredményezne. A 2011. évre vonatkozó, egységes ágazati 87,3%-os finanszírozottsági szintnek megfelelően azonban csak 483.939 ezer Ft igényt érvényesíthet a Debreceni Egyetem, a különbözet 971.077 ezer Ft.

83. táblázat: Képzési támogatás alakulása

Me.: ezer Ft

	Képzés típusa	2011. évi normatív jogosultság	Finanszírozottsági szint	2011. évi jogosultság finanszírozott mértéke	2011. évben rendelkezésre álló képzési támogatás	Különbözet
1	2	3	4	5=3*4	6	7=6-5
1	Főiskolai képzés összesen (kifutó)	6 633	-	-	-	-
2	Egyetemi képzés összesen (kifutó)	462 601	-	-	-	-
3	Felsőfokú szakképzés összesen	176 353	-	-	-	-
4	Alapképzés összesen (BA, BSc)	3 988 264	-	-	-	-
5	Osztatlan képzés összesen	1 239 368	-	-	-	-
6	Mesterképzés összesen (MA, MSc)	1 380 237	-	-	-	-
7	Doktorandusz képzés összesen	392 817	-	-	-	-
8	Képzési támogatás összesen (1+...+7)	7 646 272	87,30%	6 675 195	6 191 256	-483 939

A következő 21. ábra a 2009., 2010. és a 2011. októberi számított létszámadatok változását mutatja be képzési szintenként. A számított hallgatói létszámba egy teljes idejű képzésben részt vevő hallgató egy főnek, míg egy részidős képzésben részt vevő hallgató 0,5 főnek számít. Az ábrán jól látható a bolognai folyamat eredményeként kialakult szerkezet, folyamatosan csökken, sőt lassan teljesen kifut a főiskolai, egyetemi képzésben részt vevő hallgatók száma. Az alap és osztatlan képzésben részt vevők száma beállt egy szinten, a mesterképzésben résztvevők száma pedig még mindig határozottan növekszik.



21. ábra: Statisztikai létszámadatok változása (2009-2011, fő)

4.2.2. Tudományos normatív támogatás

2011-ben 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 tudományos célú támogatás jogcímen rendelkezésre álló összeg nem lehet kevesebb, mint az adott évben a képzési támogatás teljes összegének ötven százaléka.

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)-(4) bekezdése alapján a tudományos célú támogatás finanszírozása az alábbi elemekből tevődik össze:

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

84. táblázat: Tudományos normatív támogatás alakulása

Me.: ezer Ft

Ssz.	Tudományos célú támogatás	2011. évi normatív jogosultság	Finanszírozottsági szint	2011. évi jogosultság finanszírozott mértéke	2011. évben rendelkezésre álló képzési támogatás	Különbözet
1	2	3	4	5=3*4	6	7=6-5
1	Oktatók, kutatók	1 313 638	-	-	-	-
2	Minősített oktatók	1 697 175	-	-	-	-
3	Államilag támogatott doktoranduszok	349 267	-	-	-	-
4	Fokozatot szerzettek	193 700	-	-	-	-
5	Odaítélt fokozatok	99 000	-	-	-	-
6	Tudományos célú támogatás összesen (1+...+5)	3 652 780	87,30%	3 188 877	2 877 657	-311 220

2011-ben az Egyetemen odaítélt PhD fokozatok száma 149 fő, amely 5 fővel magasabb a 2010. év adatánál. A doktorjelöltek elvárt publikációs teljesítménye terén bevezetett szigorítások eredményeként nem jelentős a kiadott fokozatok számának növekedése, de a magasabb minőségi követelmények növelik a megszerzett fokozatok értékét.

Az Egyetemen a teljes munkaidős tudományos minősítéssel rendelkező oktatók aránya a teljes munkaidős oktatók számához viszonyítva kiemelkedően magas 77,48 % (1.015 fő/1.310 fő). Ez az arány 1 %-kal növekedett 2010-hez képest.

A teljes munkaidős minősített oktatók száma a 2009. évben 942 fő, 2010-ben 990 fő volt. Ez a létszám a 2011. évben 1.015 főre növekedett, mely az előző évi létszámhoz képest 2,53%-kal, 2009-hez képest pedig 7,75%-kal magasabb.

A rendelkezésre álló támogatás számítása során az eredeti költségvetésben előirányzott 3.780.716 ezer Ft csökkentésre került - az államháztartási egyensúly megőrzéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1025/2011. (II.11.) Korm. határozat, majd a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény módosításáról szóló 2011. évi CXIV. törvény értelmében - a Debreceni Egyetemre jutó mindösszesen 2.285.061 ezer Ft támogatás csökkenés tudományos célú támogatásra arányosított részével, azaz 903.059 ezer Ft-tal. Ezen számítás alapján a rendelkezésre álló tudományos célú támogatás összege 2.877.657 ezer Ft.

Az adatok alapján 2011-re a finanszírozottsági szint figyelembe vétele nélkül 3.652.780 ezer Ft-ra lenne jogosult az intézmény az elvonással csökkentett, rendelkezésre álló 2.877.657 ezer Ft-tal szemben, ami rendkívüli összegű 775.123 ezer Ft többletigényt eredményezne. A 2011. évre vonatkozó, egységes ágazati 87,3%-os finanszírozottsági szintnek megfelelően azonban csak 311.220 ezer Ft igényt érvényesíthet a Debreceni Egyetem, a különbözet 463.903 ezer Ft.

4.2.3 Egyes speciális feladatokhoz nyújtott támogatás

Az egyes speciális programokhoz nyújtott támogatás az anyanyelvi lektorok, „kis szakok támogatása”, GYES-GYED-en lévő hallgatók, OSJER mérőrendszerek, tűz- és vagyonvédelem, fogyatékkal élők kiegészítő normatív támogatását tartalmazza.

85. táblázat: Speciális feladatokhoz nyújtott támogatás

Me.: ezer Ft

Ssz.	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	104 463	463
2	„kis szakok” támogatása	14 000	14 000	0
3	Gyes-gyed	0	1 381	1 381
4	OSJER	2 300	1 625	-675
5	Tűzvédelem	1 000	1 000	0
6	Fogyatékkal élők kiegészítő támogatása	7 200	28 280	21 080
7	Összesen	128 500	150 749	22 249

A fentiek alapján a Debreceni Egyetem 22.249 ezer Ft többlettámogatásra jogosult.

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

A 2008-ban indult kis szakok támogatása speciális program célja a

- lengyel nyelv és irodalom,
- klasszika – filológiai és művészettörténeti,
- néderlandisztika,

valamint a

- rézfúvós (fúvószenekari karnagy)
- ütőhangszeres
- fafúvós (oboa)
- fafúvós (furulya)
- fafúvós (tuba)

kis létszámú idegen nyelvű, valamint művészeti szakok indításának és fenntartásának költségeihez való hozzájárulás. Az első 3 éves szerződéses időszakot követően a speciális programok között 2011-re továbbra is támogatásban részesült az intézmény. A 14.000 ezer Ft támogatás a Bölcsészettudományi Kar és a Zeneművészeti Kar bérkiadásaihoz járult hozzá, a költségek elszámolása 2011. december 31-i dátummal teljes körűen megtörtént.

A gyes-gyed (kifutó) speciális program kifutó voltára tekintettel már nem része az eredeti költségvetési előirányzatnak, de a NEFMI felé történő tételes adatszolgáltatás alapján a Debreceni Egyetem jogosult 1.381 ezer Ft összegű támogatásra az alábbiak szerint.

- 1.) A felsőoktatásban részt vevő hallgatók juttatásairól és az általuk fizetendő egyes térítésekről szóló 51/2007. (III.26.) Korm. rendelet 36.§-a szabályozza a 2006. december 31-e előtt hallgatói jogviszonyt létesített, költségtérítéssel képzésben résztvevő és a félév (oktatási időszak) első napján terhességi-gyermekágyi segélyben, gyermekgondozási segélyben, gyermeknevelési támogatásban vagy gyermekgondozási díjban részesülő hallgatók költségtérítési kötelezettségének módját és kompenzálását.
- 2.) A Nemzeti Erőforrás Minisztériumának felmérése alapján a 2006 szeptembere előtt beiratkozott hallgatók esetén a Debreceni Egyetemet az alábbi kompenzáció illeti meg:

2010/1011. tanév II. félév (10 fő, RH/671-5/2011.)	716 ezer Ft
2011/1012. tanév I. félév (4 fő, RH/217-1/2012.)	260 ezer Ft

- 3.) A 2006 szeptemberében beiratkozott, az előző pontban hivatkozott adatszolgáltatásban előírás szerint nem szereplő, hallgatók után járó, a felsőoktatási intézmények képzési, tudományos célú és fenntartói normatíva alapján történő finanszírozásáról szóló 50/2008. (III.14.) Korm. rendelet 4. § (1)-(2) bekezdések szerint számított kompenzáció összege:
Kari adatszolgáltatás alapján (3 fő) 405 ezer Ft
- 4.) A Debreceni Egyetem a 2011. költségvetési évben összesen 1.381 ezer Ft támogatásra jogosult gyes-gyed kompenzáció címen.

Az OSJER környezetellenőrző mérőállomás 2.300 ezer Ft összegű támogatása a Debreceni Egyetem Tudományegyetemi Karok koordinálásával kerül felhasználásra az OSJER környezetellenőrző mérőállomás üzemeltetésére, illetve radiológiai labor fejlesztésére.

A Debreceni Egyetem a speciális programok támogatásai között 1.000 ezer Ft-ot kapott tűzvédelmi fejlesztésre. A tűz és vagyonvédelemre biztosított 1.000 ezer Ft támogatás terhére a DE AGTC földalattiról földfeletti tűzcsapra való átalakítást végzett 2011-ben 1.126 ezer Ft értékben, tehát a teljes összeg felhasználásra került.

A speciális programok támogatásával kapcsolatosan a legnagyobb problémát a fogyatékkal élők támogatására megelőlegezett költségvetési keretszám okozta, mivel ez az összeg évek óta alig növekedett, mellyel szemben a fogyatékkal élők létszáma – köszönhetően a felvételi eljárás során nyújtott többletpontoknak is – jelentősen nőtt. A rendelkezésre álló 7.200 ezer Ft alig negyede, mindössze 25,46%-a a jogosult összegnek.

86. táblázat: Fogyatékkal élő létszáma 2011-ben

Me.: fő

Ssz.	Kar	2011. március			2011. október		
		Nappali	Levelező	Összesen	Nappali	Levelező	Összesen
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	GVK	17	0	17	17	0	17
2	MÉK	16	1	17	15	1	16
3	ÁOK	14	0	14	7	0	7
4	FOK	2	0	2	2	0	2
5	GYTK	3	0	3	3	0	3
6	NK	5	1	6	5	1	6
7	EK	12	3	15	13	3	16
8	ÁJK	13	4	17	17	4	21
9	BTK	30	3	33	38	4	42
10	GYFK	3	2	5	5	2	7
11	IK	27	4	31	27	5	32
12	KTk	7	1	8	8	1	9
13	MK	22	0	22	23	0	23
14	TTK	37	0	37	51	0	51
15	ZK	0	0	0	1	0	1
16	Összesen	208	19	227	232	21	253

A fogyatékkal élők támogatása a 2011. márciusi és a 2011. októberi összlétszám súlyozott átlaga alapján került kiszámításra a 120 ezer Ft/fő/év normatíva figyelembevételével. Ezen összeg 28.280 ezer Ft, mellyel szemben csak 7.200 ezer Ft a költségvetés szerint

rendelkezésre álló támogatás. Ennek értelmében 21.080 ezer Ft többlettámogatásra jogosult az Egyetem.

A rendelkezésre álló támogatási összeg a 120 ezer Ft/fő/év normatívát feltételezve 60 fő támogatását biztosítja, míg a táblázat alapján látható, hogy ennek több mint négyszerese a jelenlegi létszámunk.

4.2.4 Közoktatási feladatellátás támogatása

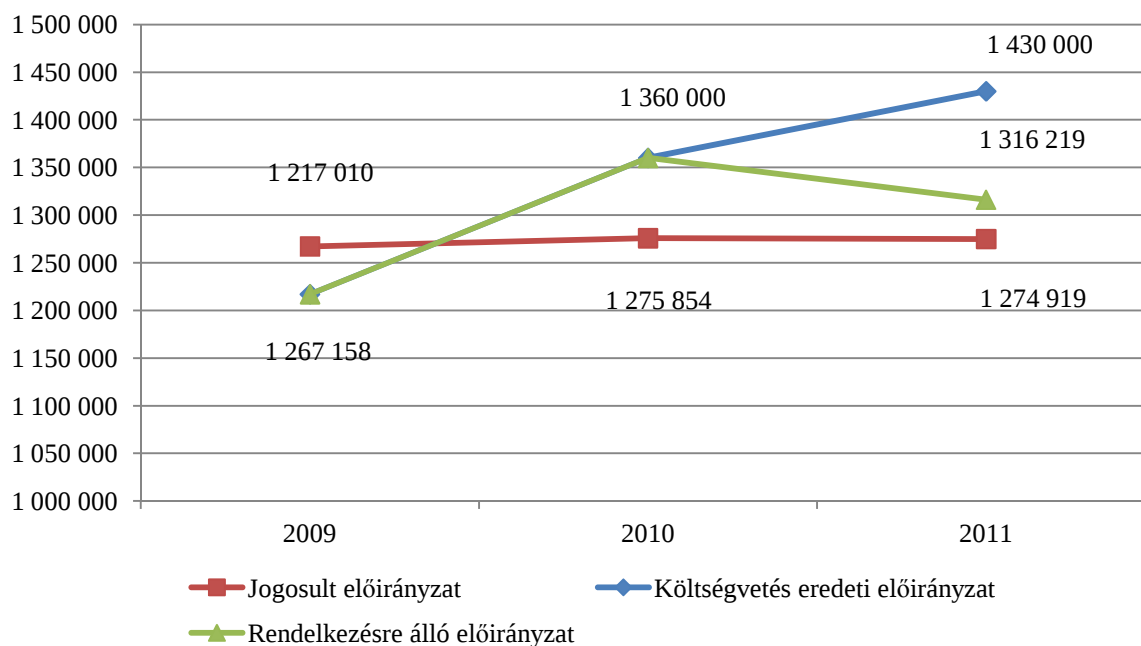
87. táblázat: Közoktatási feladatellátás támogatásának alakulása

Me.: ezer Ft

Ssz.	Megnevezés	AGTC	OEC	TEK	DE összesen
1	2	3	4	5	6=3+4+5
1	Normatíva szerinti jogosult támogatás összesen	289 251	37 410	948 258	1 274 919
2	Költségvetés eredeti támogatás	359 470	40 973	1 029 556	1 430 000
3	Zárolás	-28 602	-3 260	-81 919	-113 781
4	Rendelkezésre álló támogatás (4=2+3)	330 868	37 713	947 638	1 316 219
5	Befizetési kötelezettség / elismert többlet (5=4-1)	-41 617	-303	620	-41 300

A 2011. évben a költségvetésben közoktatási feladatellátásra rendelkezésre álló összeg az előző évekhez hasonlóan jelentősen magasabb volt a jogosult összegnél. Ennek következtében az államháztartási egyensúly megőrzéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1025/2011. (II.11.) Korm. határozat, majd a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény módosításáról szóló 2011. évi CXIV. törvény értelmében a Debreceni Egyetemre jutó mindösszesen 2.285.061 ezer Ft támogatás csökkenés megosztása során a közoktatási feladatellátás is figyelembe vételre került. 113.781 ezer Ft zárolásra, majd elvonásra került az eredeti előirányzatból.

A magas visszafizetési kötelezettség egyik fő tényezője a 2009. év közben átvett, azóta a Debreceni Egyetem Balásházy János Mezőgazdasági és Közgazdasági Gyakorló Szakközépiskolája és Kollégiumaként működő intézményben tervezett, de csak kisebb mértékben feltöltött létszám után járó támogatási összeg. A további tételekkel együtt a Debreceni Egyetemnek 41.300 ezer Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.



22. ábra: Közoktatási feladatellátás támogatásának alakulása (2009-2011) Me.: ezer Ft

A fenti 22. ábrán látható az elmúlt 3 év alakulása a közoktatási feladatellátás területén. Általánosságban elmondható, hogy az eredeti költségvetésben ez a terület „túlfinanszírozott”, a 2009. év eltérő alakulását a már említett Debreceni Egyetem Balásházy János Mezőgazdasági és Közgazdasági Gyakorló Szakközépiskolája és Kollégiuma miatti fejezetek közötti elszámolás okozta.

5. Rendkívüli események

2011. évben az államháztartási egyensúly megőrzése érdekében a Kormány több alkalommal hozott kiadást csökkentő intézkedést, mely az előző évekhez képest döntően és súlyosabban befolyásolta gazdálkodásunkat.

Az államháztartási egyensúly megőrzéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1025/2011. (II.11.) Korm. határozat alapján a Debreceni Egyetem 2011. évi költségvetésének támogatási és kiadási előirányzatából 1.932.100 ezer Ft zárolásra került.

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény módosítását tartalmazó 2011. évi CXIV. törvény NEFMI fejezeti kötetében meghatározott főösszeg alapján a Debreceni Egyetem 2011. évi eredeti költségvetési keretszámai módosultak. Ennek következtében a Debreceni Egyetem 2011. évi eredeti támogatási előirányzata 19.714.879 ezer Ft-ra változott, amely a korábbi zárolás összegén felül további 352.961 ezer Ft támogatási előirányzat csökkenést jelentett.

A 2011-ben a Debreceni Egyetemet érintő évközi elvonás együttes összege 2.285.061 ezer Ft volt.

A 2011. évi költségvetési egyensúlyt megtartó intézkedésekről szóló 1316/2011. (IX.19.) számú Korm. határozat (1) a) pontja alapján a Kormány maradványtartási kötelezettséget rendelt el, melyet a NEFMI a Debreceni Egyetem számára az előző évi maradvánnyal azonos összegben határozott meg. A Kormány december 28-i ülését követően döntés született a központi költségvetési szervek, illetve az egészségügyi intézmények tartozásának csökkentését célzó intézkedésekről, ennek érdekében a maradványtartási kötelezettség eltörlésre került.

A Korm. határozat (3) pontja alapján a Kormány szerződéskötési tilalmat rendelt el az alábbi témákban:

- bérleti és lízing díjak,
- vásárolt közszolgáltatások,
- „szellemi tevékenység végzésére kifizetés”.

A Kormány a Korm. határozat (4) pontja értelmében beszerzési tilalmat rendelt el az intézményi beruházás keretében történő

- tárgyi eszközök (földterület, telek, telkesítés, erdő, ültetvény, épület, egyéb építmény, ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog, berendezés, gép (pl. informatikai eszköz), felszerelési tárgyak (pl. bútor, jármű), valamint
- immateriális javak beszerzése (szellemi termék pl. szoftver termékek), egyéb szellemi alkotások, vagyoneértékű jogok) vonatkozásában.

6. Összefoglalás

Oktatás

2011-ben a Debreceni Egyetem hallgatói összlétszáma 32.359 fő, mely 2007 óta folyamatos emelkedést mutat. Ez a növekedés az előző tanévhez képest 1199 fő.

Az egyetem alapképzési szakszervezete 2011-re a 64 alapszakkal szinte véglegesnek tekinthető, a sporttudomány képzési területen a sportszervező alapszak indul új szakként 2011 szeptemberében. 2011-ben két új mesterszakot akkreditáltattunk, a gazdasági agrármérnöki és a klinikai laboratóriumi kutató szakokat. A tanári szakképzések száma 21-re nőtt. A választékot hatékonyan egészíti ki a 2011. év végéig regisztrált 127 új szakirányú továbbképzés, valamint a 21 felsőfokú szakképzés. 2011-ben új felsőfokú szakképzést nem regisztráltattunk, de a felsőfokú szakképzésben résztvevők száma tovább nőtt. Az államilag finanszírozott hallgatók létszáma 2000-2008-ig folyamatos növekedési tendenciát mutat, míg 2008-2011 között, ha nem is jelentős, de csökkenés figyelhető meg az államilag finanszírozott forma szerint hallgatók létszámának alakulásában. Ezzel párhuzamosan a nappali tagozatos költségtérítéses képzésben résztvevő hallgatók száma ellentétesen változott ugyanis 2008-2011 között emelkedést mutat. A kiadott oklevelek száma 5.242, mely kismértékű csökkenést mutat az elmúlt évekhez viszonyítva. Az Egyetem egyik célkitűzése továbbra is az, hogy felnőttképzési tevékenységünk szinten maradjon, 2010-ben 954 fő vette igénybe felnőttképzési szolgáltatásunkat.

A Debreceni Egyetem nagy hangsúlyt fektet az angol nyelvű teljes idejű képzései kínálatának fejlesztésére. 2010-ben 4 újabb szak sikeres akkreditálásával már 25 angol nyelvű szak indítható a megfelelő engedélyeztetési eljárások után. 2011-ben újabb angol nyelvű mesterszakokkal bővült a akkreditált kínálat. Az OEC osztatlan képzéseit követően a TEK, majd

2010. szeptembertől az AGTC is elindított angol nyelvű képzéseket. 2011-ben a 26 akkreditált szak közül 17 angol nyelvű szakon már tanultak hallgatók.

Pályázatok

A Debreceni Egyetem rendszeressé tette a szisztematikus stratégiai felkészülést a megnyíló új pályázati és együttműködési lehetőségek feltárására és elmélyítésére. Továbbra is kiemelt súllyal szerepelnek az alapkutatás minőségét növelő valamint az infrastruktúra fejlesztését támogató pályázatok. 2011-ben 5 db 100 millió Ft összköltségű ÚMFT pályázat szerződése került megkötésre és emellett a stratégiai felkészülés a következő finanszírozási időszakra folyamatban van.

Gazdálkodás

A Debreceni Egyetem a 2011. évi költségvetés végrehajtását a nehézségek ellenére is a tervezettnél megfelelően végezte, gazdálkodása 2011-ben is kiegyensúlyozott volt, megteremtve ezzel a színvonalas oktatási, kutatási, betegellátási tevékenység alapvető feltételeit. A tervezési egységek a 2011. évi támogatás elvonások hatására megőrizték pénzügyi stabilitásukat, likviditásukat. Legfontosabb cél a pénzügyi egyensúly folyamatos biztosítása mellett az egyszerűbb, átláthatóbb szerkezet kialakítása.

Az államháztartási egyensúly megőrzéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1025/2011. (II.11.) Kormányhatározat alapján az Egyetem 2011. évi költségvetési előirányzatából 1.932.100 ezer Ft összegű zárolást hajtottak végre.

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény módosítását tartalmazó 2011. évi CXIV. törvény NEFMI fejezeti kötetében meghatározott főösszeg alapján a Debreceni Egyetem 2011. évi eredeti költségvetési keretszámai módosultak, a korábbi zárolás összegén felül további 352.961 ezer Ft támogatási előirányzat csökkenést jelentett. A 2011-ben a Debreceni Egyetemet érintő évközi elvonások együttes összege 2.285.061 ezer Ft volt.

A Kormány további intézkedései, melyek jelentős hatást gyakoroltak az Egyetem gazdálkodására:

- a 2011. évi költségvetési egyensúlyt megtartó intézkedésekről szóló 1316/2011. (IX.19.) számú Korm. határozat (1) a) pontja alapján a Kormány maradványtartási kötelezettséget rendelt el, melyet a NEFMI a Debreceni Egyetem számára az előző évi maradvánnyal azonos összegben határozta meg, ez a maradványtartási kötelezettség 2011. december 28-án eltörlésre került.
- A Korm. határozat (3) pontja alapján a Kormány szerződéskötési tilalmat rendelt el az alábbi témákkal kapcsolatban:
 - bérleti és lízing díjak,
 - vásárolt közszolgáltatások
 - „szellemi tevékenységek végzésére kifizetés”
- A Kormány a Korm. határozat (4) pontja értelmében beszerzési tilalmat rendel el az intézményi beruházás keretében történő tárgyi eszköz, valamint immateriális javak beszerzésére vonatkozóan.

A Debreceni Egyetem likviditását 2011-ben az elvonások, a támogatás csökkenés ellenére is a 2010-es szinten tudta tartani. A pénzeszközök tekintetben növekedés tapasztalható az előző

évekhez képest, ami köszönhető a saját bevétel növekedésének, valamint a pályázati aktivitásnak.

2011. évben jelentős összegű pályázati kifizetések teljesültek, melyek elszámolása megtörtént, a támogatás megérkezett.

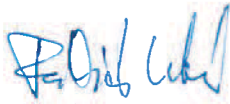
A több 100 millió Ft nagyságrendű pályázati önerő, valamint a pályázatok utófinanszírozási elve továbbra is egyre nehezebben megoldandó feladat Egyetemünk számára, mind a gazdálkodás mind pedig a likviditás terén.

2010. évhez képest a Debreceni Egyetem kincstárjegyvásárlása szignifikánsan visszaesett 2011-ben. A szűkülő erőforrások miatt lehetőségeink is korlátozottabbak kincstárjegyvásárlás tekintetében, ugyan a bevétel nőtt, de a támogatás csökkenése következtében a működést kell finanszírozni belőle.

A Debreceni Egyetem 2011-es gazdálkodásának meghatározó tényezője volt azon lehetőségek felkutatása, melyek a csökkenő támogatási előirányzat ellenére biztosítják a stabil likviditási helyzetünket, és közfeladat ellátásunk színvonalának megtartását.

A kiadások csökkentése érdekében megkezdődött a hosszú távú szerződések felülvizsgálata, valamint takarékosági lépések foganatosítása. Természetesen a megtakarítási intézkedések szükségesek és a továbbiakban is folytatódnia kell a megkezdett munkának, de kiemelten fontosnak tartjuk a bevételek növelését, a külső források bevonását tevékenységünk finanszírozásába. A Debreceni Egyetem pozitív gazdálkodásának eddig is meghatározó tényezője volt az, hogy a kapacitások magasabb fokú kihasználása mellett folyamatosan növeljük bevételeinket. Intenzív piaci szereplőként szolgáltató funkciót látunk el, mely megmutatkozik a töretlenül növekvő bevételi tendenciában.

Debrecen, 2012. május 4.


Prof. Dr. Fábián István
rektor




Dr. Bács Zoltán
gazdasági főigazgató