



**Zárszámadási beszámoló a Nemzeti Közszolgálati Egyetem
2013. évi költségvetésének teljesítéséről**

2014. május 10.

1. FELADATKÖR, TEVÉKENYSÉG

1.1. NEMZETI KÖZSZOLGÁLATI EGYETEM

Az Egyetem azonosító adatai:

1. Székhely:	1101 Budapest, Hungária krt. 9-11.
2. Előirányzat felhasználási keretszámla száma:	10023002-00318259-00000000
3. Intézményi azonosító:	FI 99859
4. Törzskönyvi száma (PIR törzsszám):	795713
5. Adószáma:	15795719-2-51
6. Közösségi adószáma:	HU15795719
7. KSH statisztikai számjele:	15795719-5842-312-01
8. ÁHTI azonosító:	331962
9. Szakágazati besorolás:	854200 - Felsőfokú oktatás
10. Honlap címe:	www.uni-nke.hu

1.2. AZ INTÉZMÉNY MŰKÖDÉSÉNEK JOGSZABÁLYI KERETEI

Az egyetem létesítése különösen a következő jogszabályokra épül:

- 2011. évi XXXVI. törvény a Nemzeti Közzolgálati Egyetem létesítéséről,
- 2011. évi CXXXII. törvény a Nemzeti Közzolgálati Egyetemről, valamint a közigazgatási, rendészeti és katonai felsőoktatásról (a továbbiakban: NKE törvény),
- 363/2011. (XII.30.) Korm. rendelet a Nemzeti Közzolgálati Egyetemről, valamint a közigazgatási, rendészeti és katonai felsőoktatásról szóló 2011. évi CXXXII. törvény egyes rendelkezéseinek végrehajtásáról,

A Nemzeti Közzolgálati Egyetem a közigazgatás-fejlesztésért, a rendészetért és a honvédelemért felelős miniszterek fenntartói irányítása alatt álló, önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv. Az egyetem, mint Magyarország állami egyeteme, önálló jogi személy, működési köre: országos. A fenntartói jogok gyakorlása a Fenntartói Testület útján történik. Az Egyetem a központi költségvetésről szóló törvény X. Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium fejezetében önálló címként jelenik meg. A Nemzeti Közzolgálati Egyetem 2012. január 1-én jött létre a Zrínyi Miklós Nemzetvédelmi Egyetem, a Budapesti Corvinus Egyetemből kiváló Közigazgatás-tudományi Kar és a Rendőrtiszti Főiskola átalakulásával, a felsőfokú közzolgálati szakemberképzés bázisintézményeként, az érintett intézmények általános jogutódjaként.

A jogelőd intézmények átalakulásának célja, hogy a közzolgálaton belül a honvédelem, a polgári közigazgatás, a rendészet és a nemzetbiztonsági szolgálatok személyi állományában a hivatástudat és a szakértelem erősítése az összehangolt és tervezett utánpótlásképzésen, a közzolgálati felsőfokú szakemberképzés pedig egységes intézményi bázison alapuljon. A létesítés tekintetében kiemelt cél, hogy az egyetem az érintett hivatásrendek erősségeinek kiemelésével, az erőforrásokkal hatékonyan gazdálkodva működjön, továbbá meghatározó szerepet játsszon az életpálya és előmeneteli rendszerben egyaránt.

Az egyetem utat nyit egy integráltabb képzési szerkezetnek az alapképzések, mesterképzések, doktori képzések, szakirányú továbbképzések, felsőfokú szakképzések és az átképzések területén. A képzési felületek közötti harmonizáció kiemelt jelentőséggel bír az állam működésének tágabb összefüggéseit is értő tisztek, kormány- és köztisztviselők, közalkalmazottak nevelésében, valamint a közzolgálati életpályák közötti mobilitás megteremtésében, továbbá elősegíti a közzolgálat személyi állományának minőségi fejlesztését. Az egyetem szoros kapcsolatban áll a mindenkori kormányzattal, biztosítva számára a megfelelően felkészített utánpótlást.

1.3. SZAKMAI MŰKÖDÉS

Az egyetem létrehozása a Kormányprogram több célkitűzéséhez kapcsolódik. A magyar állam tekintélyének helyreállítása, a közbiztonság és a törvényes rend erősítése a közigazgatás és a közzolgálat személyi állományának elkötelezettségén és szakmai felkészültségén alapul. A polgári közigazgatási, a honvédelmi, a nemzetbiztonsági és a rendészeti szerveknek olyan életpályamodellt kell kínálnia, amely már a felsőfokú szakemberképzés időszakában megteremti a hivatás iránti elkötelezettséget, biztosítja a professzionális képzést és a gyakorlatorientált oktatást.

Az egyetemi közös képzési modul kialakítja az egységes közzolgálati attitűdöt; megalapozza a karok közötti esetleges szak- és szakirányváltást; erősíti a közzolgálati pályáíven a különböző szakemberek közötti együttműködést; megkönnyíti az átképző tanfolyamok eredményes elvégzését és mindezek eredményeként a hivatásrendek közötti majdani mobilizációt, az esetleges pályamódosítást. Az új képzési struktúra bevezetése érdekében 2012-ben már nem indultak el a korábban kialakított, de a profilhoz közvetlenül nem illeszkedő képzések.

A közös modul megalkotása sikeresen megtörtént, amelynek oktatása 2013 szeptemberétől megkezdődött mindhárom kar alapképzésében. A modul 15 alapozó tantárgy, valamint a közzolgálati alapvizsga ismeretanyagát foglalja magában. Az ismeretanyag oktatása négy szemeszter folyamán történik, amelyet közös közzolgálati gyakorlat zár. A közös modul bevezetésével kapcsolatos tananyagfejlesztés előkészítése megtörtént. A közös modul tárgyai - karonként eltérő mértékben - több, korábban oktatott tárgy kiváltását is jelentik.

Az egyetemi folyóirat-rendszer kialakításra került, amelynek értelmében hat folyóirat nyomtatásban - AARMS, Acta Humana, Nemzetés Biztonság, Magyar Rendészet, Pro Publico Bono, Társadalom és Honvédelem - és négy online felületen - Bolyai Szemle, Hadmérnök, Hadtudományi szemle, Műszaki Katonai Közlöny - áll az érdeklődők rendelkezésére.

2012 novemberében megalakult a Nemzeti Közzolgálati Tankönyvkiadó, amelyben az Egyetem 50%-os tulajdonrészrel rendelkezik, és amely lehetővé teszi az egyetemi tankönyvkiadás hatékony működtetését. A feladatellátást segíti az NKE tulajdonában lévő NKE Szolgáltató Nonprofit Kft. és az APERTUS Nonprofit Kft.

Az egyetem kiemelt figyelmet fordít a nemzetközi mobilitás kéréskörére, hiszen ezen a területen - még hazai viszonylatban is - jelentős hátránnyal indult intézményünk.

1.4. INTÉZMÉNYI FELADATSRUKTÚRA, INTÉZKEDÉS

A Nemzeti Közszolgálati Egyetem 2013-ban folytatta az integráció kiteljesítését, megújítja oktatási és kutatási portfólióját, ehhez kialakítja és folyamatosan fejleszti szervezeti és vezetési struktúráját, stabilizálja gazdálkodását és a szolgáltatások széles palettáját hozza létre. Fenntartói elvárás, hogy 2015.-re az egyetem az államtudományok kiemelkedő oktatási-kutatási műhelye legyen. Olyan műhely, amely az alkotmányjogi ismeretek első számú művelője, stabil és elismert nemzetközi beágyazottsággal, teljes hazai lefedettséggel. Az egyetem azokon a területeken, ahol – sajátos jellegénél fogva – eddig is egyedüli képzési hely volt (hadtudományok, rendészettudományok, nemzetbiztonság), korszerűsíti oktatási-kutatási kínálatát, növeli nemzetközi elismertségét. Ahhoz, hogy a fenti célok megvalósuljanak az oktatás-, kutatás-, szervezet-, infrastruktúra-, humán erőforrás és szolgáltatásfejlesztés területein kell még előrébb lépniünk. Az Egyetem gazdálkodásában a szakmai hatékonyságot és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítését, a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettség teljesítését, ennek teljességét és hitelességét, számviteli rendjét tartja szem előtt, a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés, valamint a belső ellenőrzés megszervezése és működtetése mellett.

2. ELŐIRÁNYZATOK ALAKULÁSA

2.1. A KÖLTSÉGVETÉSI FELTÉTELEK VÁLOZÁSÁNAK HATÁSA

A Nemzeti Közszolgálati Egyetem számára biztosított előirányzatokból a működést az egyetem vezetése biztosítani tudta.

2.2. I/2G. I/2H és I/2K mellékletek

2.3.-2.8. GAZDÁLKODÁSI MUTATÓK

1. Összefoglaló megállapítások

Az adatok egyértelműen tükrözik, hogy az egyetem 2013. évi működésének finanszírozása biztosított volt, a forrásfelhasználás a kereteken belül valósult meg.

Az ÁROP projektek előfinanszírozása jelentős belső keretátcsoportosítást igényelt, nagyságrendje 402 millió forint. Az év utolsó napjaiban realizálódtak a kifizetési kérelmek bevételei.

2. A költségvetés kiemelt előirányzati tételeinek felhasználása

Nemzeti Közszolgálati Egyetem költségvetésének kiemelt előirányzatai az alábbiak szerint alakultak a 2013. évi időszakban:

**EGYETEMI MŰKÖDÉS KIEMELT ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSA
2013. ÉV**

adatok millió Ft-ban

Megnevezés	2013. ÉV EREDETI ELŐIRÁNY -ZAT	2013. ÉV MÓD. ELŐ.IR.	2013. ÉV TÉNY	2013 TÉNY – MÓD. EI
Bevételek	5 018,0	14 223,1	15 049,7	826,6
Intézményi működési bevételek	1 831,2	2 170,9	2 171,1	0,2
Működési célú támogatás ÁH- n belülről		2 568,8	2 599,4	30,6
Működési célú átvett pénzeszközök		67,0	33,7	-33,3
Felhalmozási bevételek			0,1	0,1
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belüli		489,2	489,3	0,1
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		20,3	20,3	0
Finanszírozási bevételek	3 186,8	8 906,8	8 912,1	5,3
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			823,3	
Kiadások	5 018,0	14 223,1	12 263,9	-1 959 174
Személyi juttatások	2 612,0	4 290,7	3 810,4	-480,3
M.T.Járulékok és szoc. h.a.	652,7	1 056,9	971,0	-85,9
Dologi kiadások	1 551,7	2 897,1	2 542,5	-354,6
Felhalmozási kiadások	45,0	5 726,0	3 688,9	-2 037,1
Ellátottak juttatásai	146,6	245,3	245,1	-0,2
Egyéb működési célú kiadások	10,0	7,1	7,1	0

A 2013. évben az előirányzat-módosítások az alábbiak szerint alakultak:

- Bárka színház kulturális feladatai finanszírozásának változása miatt az IX-7/34/5/2013. ügyirat alapján KIM által visszavont támogatás (- 70 millió Ft)
- A központi költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. évi kompenzációjához szükséges előirányzat (23,1 millió Ft)
- OTKA Programra az MTA 26.167/2013. ügyirat alapján (1,3 millió Ft)
- 2012/2013 és 2013/2014 tanévre Bursa ösztöndíj kiadásainak biztosítására (12 millió Ft)

- A túlzott hiány eljárás megszüntetése érdekében szükséges intézkedésekről szóló 1259/2013. (V.13) korm. hat. 1. pontja alapján zárolás (- 28,7 millió Ft)
- A 300,2 millió Ft értékű egyetemi kincstárjegy állomány beváltását kezdeményeztük a KIM felé az NKE-GF/404/2013. számú levélében (300,2 millió Ft)
- 1632/2013. (IX.10.) Korm. hat. alapján Molnár Tamás Kutató Központ alapítására és működtetésére (120 millió Ft)
- NKE-KIM megállapodás alapján KIH előző évi maradvány átvétele (109,3 millió Ft)
- Az NKE/GF/479/2013. sz. ügyirat alapján a Budapesti Corvinus Egyetem által a Ménesi úti uszoda tetőbeázási problémáinak megszüntetésére átutalt garanciális visszatartás összegének előirányzatosítása (1,5 millió Ft)
- IM IX/7-34/25/2013. ügyirat alapján az 1900/2013. (XII.4.) Korm. Határozat alapján HM és KIM között előirányzat átadás a területi- és helyi védelmi igazgatás, és honvédelmi igazgatási feladatok támogatása érdekében (1,2 millió Ft)
- 1632/2013. (IX.10.) Korm. hat. alapján Molnár Tamás Kutató Központ alapítására és működtetésére (120 millió Ft)
- Emberi Erőforrások Minisztériuma és NKE között létrejött 477759-1/2013/FOFEJL Finanszírozási Megállapodás alapján hallgatói ösztöndíj támogatás előirányzatosítása (100 millió Ft)
- KIM-től a Ludovika Campus üzemeltetési kiadásaira biztosított támogatás (20 millió Ft)
- Közigazgatási és Igazságügyi Hivatal Kormányablak ügyintézői projekt maradványának átadása (109,3 millió Ft)
- Fordított ÁFA miatti működési többletbevétel előirányzatosítása (320,7 millió Ft)
- Függő tételek rendezése a 2014-es számviteli jogszabályváltozások miatt (21 millió Ft)

Állami támogatás alakulása

Az állami támogatások előirányzat-módosításaként zároltak a Bárka színház finanszírozásával kapcsolatosan -70 millió Ft-ot és a kormány túlzott hiány eljárás megszüntetése érdekében -28,7 millió Ft-ot, illetve megkapta az NKE a 2013. évi foglalkoztatottak kompenzációjával kapcsolatban jelentett 23,1 millió Ft-ot. Az év végi fejezeti előirányzat rendezéskor az egyetem megkapta az NKE-KIM megállapodás alapján a KIH előző évi ÁROP projekt maradványát 28,2 millió Ft-ot, és a Ludovika Campus üzemeltetési kiadásaira 20 millió Ft-ot. A működési célú állami támogatás folyósítása az Államkincstár részéről 100%-ban teljesült.

Összes hallgatói létszám alakulása 2013-ban

Megnevezés	2013. március 15.	2013. október 15.
	fő	fő
<i>Államilag támogatott hallgatók</i>	2948	3919
HHK	589	773
KTK	1132	1 666
RTK	1 227	1480
<i>Költségtérítéssel hallgatók</i>	6970	6452
HHK	1522	1164
KTK	5143	5016
RTK	305	272

Maradvány

2013. évi előirányzat maradvány alakulása, összetétele, keletkezésének okai, főbb felhasználási jogcímei

Megnevezés (jogcímek)	adatok			millió Ft-ban
	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	Kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány	Önrevízió	Felhasználható előirányzat maradvány
Intézményi maradvány	919,3	0,0	0,0	919,3
Fejezeti kezelésű előirányzathoz származó maradvány	2036,9	0,0	0,0	2036,9
Összesen:	2956,2	0,0	0,0	2956,2

A Nemzeti Közszolgálati Egyetem 2013. évi maradványának jelentős része **2 036,9 millió Ft**, a „Nemzeti Közszolgálati Egyetem elhelyezése a **Ludovika Campusban**” elnevezésű állami **beruházás** egyes kérdéseiről szóló 1158/2012. (V.18.) Kormányhatározat 10. pontja alapján biztosított 2 700 millió Ft, 2013. évben fel nem használt forrásából adódott.

A maradvány további részét képezték a KIM IX-7/34/31/2013. számú ügyirat alapján az NKE elhelyezése a **Ludovika Campusban** beruházással kapcsolatos **többletkiadásokra** 2013. december 30-án biztosított **20 millió Ft** támogatás, - a **Molnár Tamás Kutató Központ** alapítására és működtetésére az 1632/2013. (IX.10) Korm. határozat alapján biztosított 120,0

millió Ft összegből a költségvetési évben fel nem használt - kötelezettségvállalással terhelt **114,3 millió Ft** maradvány, továbbá a Ludovika Campus beruházással kapcsolatos **fordított áfa** miatti **többletkiadás 243,3 millió Ft** kötelezettségvállalással terhelt maradványa, és egyéb, az intézményt terhelő szállítói és egyéb szerződéses kötelezettségvállalások összegei.

2012. évi maradvány főbb felhasználási jogcímei

Megnevezés (jogcímek)	Kötelezettség vállalással terhelt maradvány	Kötelezettség vállalással nem terhelt maradvány	Önrevízió	Felhasználható előirányzat maradvány	adatok	
					Költségvetési szervet meg nem illető maradvány	millió Ft Felhasznált maradvány
Intézményi maradvány	495,8		3,0	498,8	3,0	498,8
Fejezeti kezelésű előirányzatb ól származó maradvány	1940,5	100,0		2040,5		2040,5
Összesen:	2436,3	100,0	3,0	2536,3	3,0	2536,3

A Nemzeti Közszolgálati Egyetem 2012. évi maradványának jelentős része 1940,5 millió Ft az 1158/2012. (V.18.) Korm. határozat 9. pont alapján, a Ludovika Campus előkészítési, tervezési, bontási és építési munkáira biztosított forrás felhasznált összegéből adódott. A maradvány további részét képezte a 2012. évi kötelezettségvállalással terhelt, a kötelezettségvállalással terhelt, de meghiúsult, továbbá a kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzat-maradványok egy részének felhasználásáról szóló 1082/2013. (II.25.) Korm. határozat 1. sz. melléklete szerint kötelezettségvállalással nem terhelt maradványként visszahagyott 100,0 millió Ft tananyagfejlesztésre biztosított forrás, továbbá az egyetemet érintő egyéb szállítói kötelezettségvállalások összege.

Az intézmény 2 536,3 összegű felhasználható maradványa a törvény szerinti határidőben, teljes összegében pénzügyileg teljesült, a 3,0 millió Ft önrevíziós összeg visszafizetése megtörtént.

Saját bevételek alakulása

adatok millió Ft-ban

Megnevezés	2013. ÉV MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	2013. ÉV TÉNY	Teljesülés %
Saját bevételek	2 170,9	2 171,4	100%
<i>ebből: oktatási bevételek</i>	908,41	908,4	100%
<i>ebből: eljárási díjak</i>	275,9	275,9	100%
<i>ebből: kollégiumi költségtérítések</i>	94,5	94,5	100%
<i>ebből: bérleti díjak</i>	70,4	70,4	100%
<i>ebből: egyéb saját bevételek</i>	821,8	822,3	100%

A bevételek megoszlása forrás szerint a vizsgált időszakban a következő:

- Állami támogatás: 48%
- Saját bevételek: 32%
- Átvett pénzeszközök 5%
- Kincstárjegy 5%
- Előző évi maradvány: 10%

A karok túlteljesítették a tervszámaikat, részben az eljárási díjak alultervezettsége miatt, illetve a bevételek nagy része a VTKI eredetileg nem tervezett továbbképzési bevételeinek köszönhető. Az egyéb saját bevételek soron jelentősen meg kellett emelni az éves tervet, az alábbi tételek tervben nem kalkulált teljesülései miatt:

- kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja
- továbbszámlázások
- hallgatói kártérítések
- alkalmazottak térítései
- büfé bevétele

Az átvett pénzeszközök a módosított előirányzathoz képest szerényen mértékben elmaradtak, 99%-ban teljesültek.

Működési célú átvett pénzeszközök

Az intézmény az Erasmus 12/0034-E/1030. sz. és 13/0030-E/1029. szerződés számú Támogatási Szerződés alapján átutalt támogatásokból 53,4 millió Ft, a Corepol pályázat COREPOL 285166, FP7-SEC-2011.6.5-1 támogatási szerződés alapján 11,7 millió Ft, a Comphee pályázat Home/2010/ISEC/FP/C1/40000001429 támogatási szerződés alapján 1,1 millió Ft és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet alapján beazonosíthatlan függő tételek rendezéséből adódóan 0,8 millió Ft, **összeségében 67,0 millió Ft előirányzatot** képzett saját hatáskörben, melyből 2013. évben pénzügyileg 33,7 millió Ft teljesült.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Az NKE-GF/266/2013. ügyirat alapján, a HHK által 2012. évre áthúzódó szakképzési hozzájárulás felhasználásának fedezetére 2013. évben az egyetem 20,3 millió Ft összeget előirányzatosított saját hatáskörben, mely teljes összegében pénzügyileg teljesült.

Személyi juttatások és a Munkaadókat terhelő járulékok

2013. évi költségvetés személyi juttatásainak éves felhasználása 85%-os teljesítést mutat, az így keletkező maradvány 468 millió Ft. A maradvány biztosítja a az áthúzódó szerződések személyi kifizetéseit.

A munkaadókat terhelő járulékok nagyságrendje a jogszabályi előírásoknak megfelelő mértékekkel teljesült.

Dologi és egyéb folyó kiadások

A dologi előirányzatok 70 millió Ft-os (Bárka színház), és 28,7 millió Ft-os (túlzott hiány megszüntetése érdekében) zárolása mellett az összesített felhasználás 85%-os arányt mutat.

A Ludovika beruházáshoz kapcsolódó fordított ÁFA 523,2millió Ft az intézményi bevételt erőteljesen megnövelte. A kiadási oldalon ellenben nem a teljes összeggel mutatkozik, mivel teljesítésének egy része, 242 millió Ft, a 2014. január hónapot érinti. Ez az összeg kötelezettségvállalással terhelt, ezért figyelembe kell venni, a dologi 2013. évi maradvány felhasználásánál.

Felhalmozási kiadások

Az intézményi felhalmozási kiadások esetében jelentős előirányzat módosításra került sor 2013 év során.

Ingatlan felújításra (Közigazgatástudományi Kar) fordított az egyetem 11,4 millió Ft-ot .

Immateriális javak állománya projektek keretében megvalósuló tananyagfejlesztés kapcsán 36,4 millió Ft-tal, szoftverbeszerzés kapcsán 27 millió Ft-tal gyarapodott.

Jelentős növekmény realizálódott az ingatlanok vásárlása, létesítése során a **Ludovika Campus** beruházása kapcsán.

2013-ben I. negyedévében a Rendkívüli Kormányzati Intézkedések keretein belül **3 400 millió Ft** céltámogatást biztosítottak az NKE előirányzataiban, melyhez a III. negyedévben további **400 millió Ft** beruházási többletforrást kaptunk az 1186/2013. (IV. 9.) korm. határozat alapján. Ezen kívül a KIM és a HM fejezet megállapodása alapján -200 millió Ft előirányzat elvonásáról döntöttek a 1614/2013. (IX. 5.) korm. határozat alapján a kollégiumi épület feújításához, ez az elvonás azonban be volt tervezve a beruházási költségvetésbe.

2012 évben 2000 millió Ft céltámogatást biztosítottak, amelyből 2012.12.31-ig pénzügyi teljesítés 108 millió Ft volt.

2012. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány 1892 millió Ft felhasználása került és az 1862/2013. (XI.19) Korm. határozata alapján 2013. november 30.-ig megtörtént az elszámolás.

2013-ben I. negyedévében a Rendkívüli Kormányzati Intézkedések keretein belül **3400 millió Ft** céltámogatást biztosítottak az NKE előirányzataiban, melyhez a III. negyedévben további **400 millió Ft** beruházási többletforrást kaptunk az 1186/2013. (IV. 9.) korm. határozat alapján. Ezen kívül a KIM és a HM fejezet megállapodása alapján **200 millió Ft előirányzat elvonásáról döntöttek a 1614/2013. (IX. 5.) korm. határozat alapján** a kollégiumi épület feújításához, ez az elvonás azonban be volt tervezve a beruházási költségvetésbe.

2013. évi céltámogatásból 1564 millió Ft került felhasználásra, ami a Ludovika Főépület és a hozzá kapcsolódó Ludovika Tér kivitelezésére, valamint a Ludovika Campus Beruházás programjának részét képező épület tervezési szerződésére, mérnök tanácsadásra, lebonyolításra, szakértői díjakra és a bontási munkálatokra vonatkozó költségeket tartalmazza. **A 2013. évi kötelezettségvállalással terhelt maradvány felhasználása a beruházás műszaki ütemterve alapján 2014. június 30-ig megtörténik.**

Ludovika Főépület kivitelezésének állása 2013.12.31-én:

- Tartószerkezeti munkák év végével közel teljes mértékig elkészültek, bizonyos falvarrási feladatok kerültek át a 2014-es évre.
- Homlokzati munkák elkészültek.
- Épületvillamossági munkák 50%-a elkészült az évfordulóra.
- Gépészeti munkák és a szakrestaurálási feladatok 60%-os készültségen álltak.
- Az épületbelső szakipari munkái, valamint a felvonószerkezetek együttesen a teljesítés felénél álltak.
- Bútorozásból a tömör raktári elemek kerültek leszállításra az MTM területeken, ezek a bútorozás összértékének 20%-át tették ki.

A gépek, berendezések esetében 50,9 millió Ft-ot fordított az egyetem projektek keretében beszerzett informatikai és híradás technikai eszközök beszerzésére.

Sor került még az év során nyomdagépek, sporteszközök és egyéb beszerzésekre minegy 16,5 millió Ft értékben.

Ösztöndíj kiadások (Ellátottak pénzbeli juttatásai)

A hallgatói juttatások tekintetében 254 millió Ft éves várható kifizetéssel számoltunk az KTK és HHK karnál. A ténylegesen kifizetett ösztöndíjak végül 211 millió Ft-ban realizálódtak, amihez az előirányzatokat is hozzáigazítottuk. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma és NKE között létrejött 477759-1/2013/FOFEJL Finanszírozási Megállapodás alapján 100 millió Ft utófinanszírozást kaptunk a hallgatói ösztöndíjak kifizetésére.

Pályázatok

Pályázatok tekintetében a Támogatási szerződéssel rendelkező projektek időarányos teljesítése megvalósul mind a költségek, mind a lehívott támogatások tekintetében.

Az ÁROP pályázatokban megfogalmazott feladatok jelentősége és az elvégzésükre meghatározott jogszabályi időtartam nem engedi meg, hogy a szakmai és ezzel összefüggésben a pénzügyi feladatok késedelmet szenvedjenek, ezért az Egyetem 402 millió Ft-ot különített el a költségvetésében a projektek előfinanszírozására.

3. EGYÉB

Vagyonsváltás

adatok millió Ft-ban

Megnevezés	2012. év nettó érték	2013. év nettó érték	Változás
1.	2.	3.	4=3-2
Vagyoni értékű jogok	21,7	227,5	205,9
Szellemi termékek	2,3	66,2	63,9
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 196,5	14 198,2	12 001,7
Gépek, berendezések, felszerelések	441,7	453,7	12
Járművek	9	4,5	-4,5
Beruházások, felújítások	139,7	3 652,8	3 513,1
Tárgyi eszközök összesen	2 810,8	18 602,9	15 792,1

Az intézmény felügyelete alá tartozó társaságok:

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Saját tőke értéke (M Ft)	Állami tulajdoni részesedés		Költségvetési támogatás összege (M Ft)	Költségvetési támogatás célja
		aránya	összege		
Apertus Nonprofit Kft.	19,3	100 %	15,4	0	
NKE Szolgáltató Nonprofit Kft.	24,8	100 %	40	0	
Nemzeti Közzolgálati és Tankönyvkiadó Zrt.	40	50 %	10	0	


Kiszervezett tevékenységek

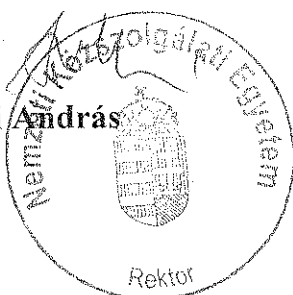

Az év folyamán kiszervezésre került, az Egyetem 100%-os tulajdonában lévő NKE Szolgáltató Nonprofit Kft. által ellátott feladatok:

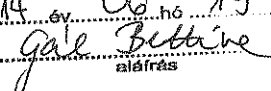
- A kiadói tevékenységek koordinálása, kiadói tevékenység (szerkesztés, lektorálás, grafikai munkák, nyomdai előkészítés és kivitelezés)
- szállítási feladatok
- Orczy-kert üzemeltetése (park fenntartás, kertészet, biztonsági szolgálat, őrzés-védelem, műszaki üzemeltetés)

Az NKE Szolgáltató Kft. 2013-ban kiegyensúlyozottan gazdálkodott, teljes árbevétele 200 millió Ft-os nagyságrendet ért. Átlagos állományi létszáma 11 fő volt.

Budapest, 2014. május 10.


Prof. Dr. Patyi András
 rektor



Fülöp Lajos
 gazdasági főigazgató


A másolat hiteles,
 eredetivel megegyező.
 2014. év. 00. hó. 19.

 aláírás

Előirányzatok teljesítésének levezetése

Cím, alcím, intézmény megnevezése

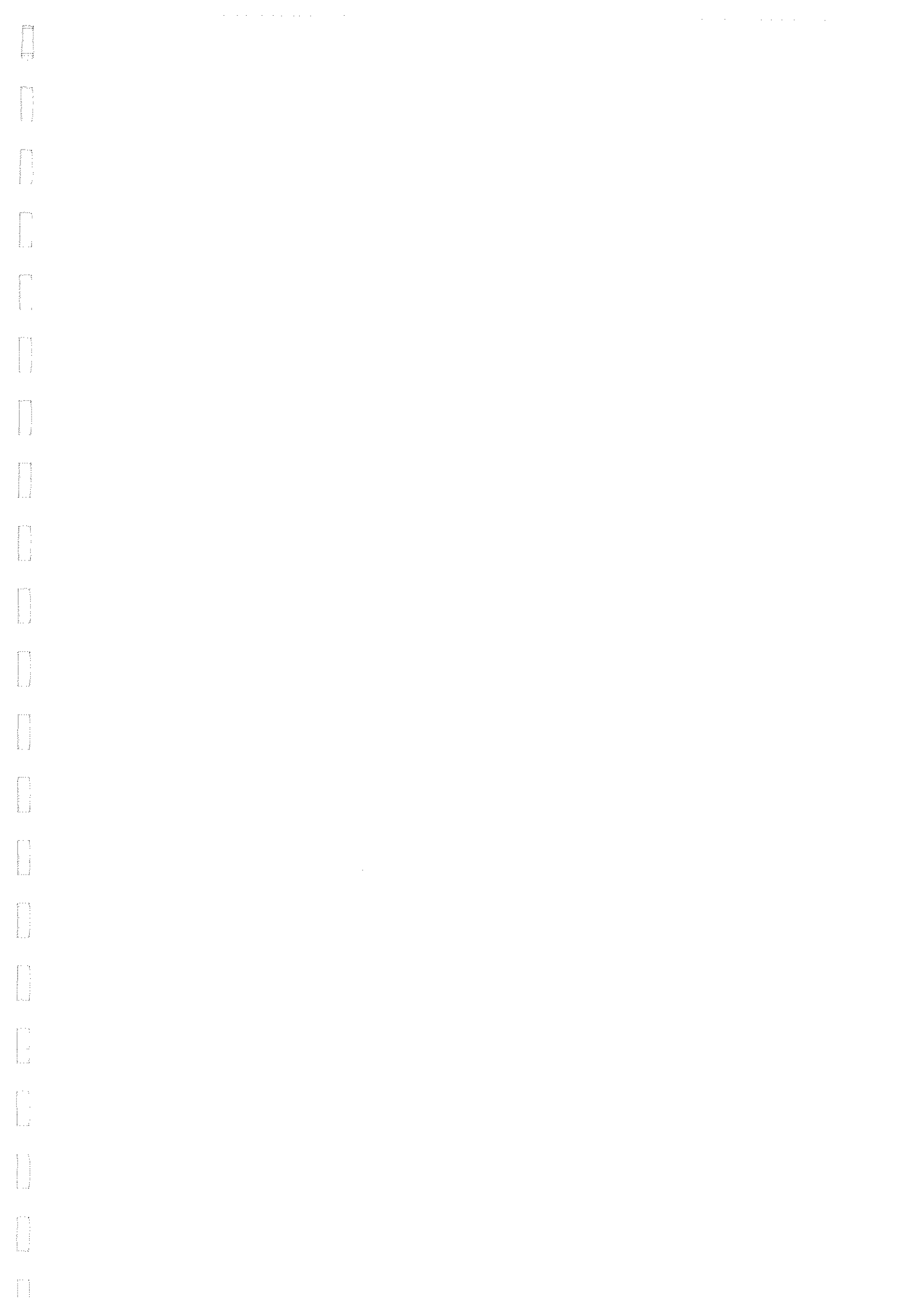
10/1700 NKE

I/2G. számú melléklet

Megnevezés	2012. évi tény	2013. évi eredeti előirányzat	2013. évi törvényi módosított előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	2013. évi tény	5/1	5/4	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
	millió forintban, egy tizedessel							%-ban
Kiadás	5078,9	5018,0		14223,1	11264,9		79,2	
ebből: személyi juttatás	2689,5	2612,0		4290,7	3810,4		88,8	
Bevétel	2528,3	1831,2		7855,6	7853,6		100,0	
Támogatás	5089,9	3186,8		6367,5	6367,5		100,0	
Előirányzat-maradvány	2539,4	-			2956,2			
Létszám (fő)	648	670		673	647		96,1	

*eredeti, elemi költségvetésben engedélyezett létszám

**tény, éves átlagos statisztikai állományi létszám





A Nemzeti Stratégiai Referenciakeret operatív programjainak prioritásai szerinti kötelezettségvállalások, és a pénzügyi teljesülés alakulása

milió forint

Operatív program	Uniók kötelezettségvállalási keret*	Kötelezettségvállalás 2012. december 31-ig		Kötelezettségvállalás 2013. január 1-jébi december 31-ig		Kötelezettségvállalási állomány 2013. december 31-én		2013. december 31-eti kötelezettségvállalási állományból pénzügyileg teljesült (kifizetés)		
		EU forrás	Központi költségvetési forrás	EU forrás	Központi költségvetési forrás	EU forrás	Központi költségvetési forrás	EU forrás	Központi költségvetési forrás	Összesen
Prioritás										
Nyugat-Dunántúli Operatív Program	128 844,0									
Regionális gazdaságfejlesztés										
Turizmusfejlesztés, Pannon Öklőség megújítása										
Városfejlesztés										
Környezetvédelmi és közlekedési infrastruktúra										
Helyi és térségi közszolgáltatások fejlesztése										
Technikai segítségnyújtás										
Közép-Dunántúli Operatív Program	141 114,9									
Regionális Gazdaságfejlesztés										
Regionális turizmusfejlesztés										
Fennmartható településfejlesztés										
Helyi és térségi környezetvédelmi és közlekedési infrastruktúra fejlesztés										
Humán infrastruktúra fejlesztés										
Technikai segítségnyújtás										
Déli-Dunántúli Operatív Program	195 907,5									
A városi térségek fejlesztésére alapozott versenyképes gazdaság megteremtése										
A turisztikai potenciál erősítése a régióban										
Humán közszolgáltatások fejlesztése										
Integrált városfejlesztési akciók támogatása										
Az elemzőség javítása és környezetfejlesztés										
Technikai segítségnyújtás										
Dél-Alföldi Operatív Program	208 074,6									
Regionális gazdaságfejlesztés										
Turisztikai célú fejlesztések										
Közlekedési infrastruktúra fejlesztése										
Humán infrastruktúra fejlesztése										
Térségfejlesztési akciók										
Technikai segítségnyújtás										
Észak-Alföldi Operatív Program	270 902,8									
Regionális gazdaságfejlesztés										
Turisztikai célú fejlesztés										
Közlekedési feltételek javítása										
Humán infrastruktúra fejlesztése										
Város és térségfejlesztés										
Technikai segítségnyújtás										
Észak-Magyarországi Operatív Program	251 080,6									
A versenyképes helyi gazdaság megteremtése										
A turisztikai potenciál erősítése										
Településfejlesztés										
Humán közszegély infrastruktúra fejlesztése										
Térségi közlekedés fejlesztése										
Technikai segítségnyújtás										
Közép-Magyarországi Operatív Program	399 618,1									
A tudásalapú gazdaság innováció- és vállalkozásorientált fejlesztése										
A versenyképesség keretfeltételének fejlesztése										
A régió vonzerőjének fejlesztése										
A humán közszolgáltatások intézmény-rendszerének fejlesztése										
Települési területek megújítása										
Technikai segítségnyújtás										
Végrehajtás Operatív Program	88 183,3									
A támogatások felhasználásáért felelős központi és eszközközpontok										
Összesen	6 833 658,4									

* Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 6. számú melléklete szerinti teljes uniós kötelezettségvállalási keret

A Norvég Finanszírozási Mechanizmus és az EGT Finanszírozási Mechanizmus 2009-2014 forrásaiból rendelkezésre álló kötelezettségvállalási keret-előirányzatok, és a pénzügyi teljesítés alakulása

Forrás megnevezése	A Keretmegállapodásban meghatározott teljes keretösszeg	2012		2013		2013. december 31-ei kötelezettségvállalási állományból pénzügyileg teljesült (kifizetés)
		Keretösszeg	Kötelezettségvállalás 2012. dec. 31-ig	Keretösszeg	Kötelezettségvállalás 2013. dec. 31-ig	
EGT Finanszírozási Mechanizmus						
Norvég Finanszírozási Mechanizmus						
Összesen						

A Svájci-Magyar Együttműködési Program forrásaidó rendelkezésre állás kötelezettségvállalási keret-elszámolóinak, és a pénzügyi teljesítés alakulása

Forrás megnevezése	2008		2009		2010		2011		2012		2013		2013. december 31-ig kifizetett összeg (ábrányokból) pénzügyi teljesítés (tárfelirat)
	Keret-elszámoló teljesítés	Kötelezettségvállalás 2008. dec. 31-ig	Keret-elszámoló teljesítés	Kötelezettségvállalás 2009. dec. 31-ig	Keret-elszámoló teljesítés	Kötelezettségvállalás 2010. dec. 31-ig	Keret-elszámoló teljesítés	Kötelezettségvállalás 2011. dec. 31-ig	Keret-elszámoló teljesítés	Kötelezettségvállalás 2012. dec. 31-ig	Keret-elszámoló teljesítés	Kötelezettségvállalás 2013. dec. 31-ig	
A Keskenységiállapotokban meghatározott teljesítés													
Svájci-Magyar Együttműködési Program													

mind forint

