

**SZENT ISTVÁN
EGYETEM**

Szöveges beszámoló
a Szent István Egyetem 2020. 1-7 hónapra
vonatkozó költségvetési gazdálkodásáról

2020. október

Tartalom

I.	Az intézmény főbb azonosító adatai	3
II.	Általános indoklás (feladatkör, tevékenység bemutatása).....	3
1.	Az intézmény feladatkörének, 2020. 1-7 hónap tevékenységének ismertetése	3
2.	Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása	10
3.	Hallgatói létszámok	11
III.	Gazdálkodás	14
1.	A Mérlegben kimutatott értékpapírok állománya	14
2.	Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása.....	14
3.	Az előirányzatok alakulása – az előirányzatok és a pénzforgalom egyeztetése.....	15
4.	Az intézményi bevételek alakulása	28
5.	2020. 07.31-i maradvány keletkezésének oka, összetétele	31
6.	Vagyongazdálkodás, az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása	32
7.	2020. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása 33	
8.	Tulajdonosi részesedés	33
9.	Alapítványok	34
10.	A követelések és kötelezettségek állományának alakulása	34
11.	Letéti számla pénzforgalma.....	36
12.	Kincstári körön kívüli számla pénzforgalma.....	36
13.	Befizetési kötelezettségek éves teljesítése	36
IV.	Vezetői összefoglaló	36

I. Az intézmény főbb azonosító adatai

Az intézmény neve:	Szent István Egyetem
Székhelye:	2100 Gödöllő, Páter Károly u. 1.
Az Egyetem honlapjának címe:	www.szie.hu
Alapító megnevezése:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Alapító okirat száma:	53217/2015
OM azonosító:	FI 69207
Az Egyetem PIR törzsszáma:	329761
Adószáma:	15329767-2-13
Közösségi adószáma:	HU 15329767
Egységes statisztikai számjele:	15329767-8542-13
Államháztartási egyedi azonosítószáma:	230210
Szakágazati besorolása:	854200 Felsőfokú oktatás

A Szent István Egyetem (továbbiakban: Egyetem) az Innovációs és Technológiai Minisztériuma (továbbiakban: ITM) felügyelete alá tartozó, teljes gazdálkodási jogkörrel rendelkező központi költségvetési szerv.

Az Egyetem oktatási és tudományos kutatási szervezete a következő karokra tagozódik:

- Élelmiszertudományi Kar (ÉTK)
- Agrár- és Gazdaságtudományi Kar (AGK) 2018. február 1-től
- Gazdaság- és Társadalomtudományi Kar (GTK)
- Gépészmérnöki Kar (GÉK)
- Kertészettudományi Kar (KETK)
- Mezőgazdaság- és Környezettudományi Kar (MKK)
- Tájépítészeti és Településtervezési Kar (TTK)
- Ybl Miklós Építéstudományi Kar (YMÉK).

Az egyetemen kollégiumi, könyvtári, levéltári, nyelvoktatási és informatikai feladatot ellátó szolgáltató szervezeti egységek is működtek.

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

II. Általános indoklás (feladatkör, tevékenység bemutatása)

1. Az intézmény feladatkörének, 2020. 1-7 hónap tevékenységének ismertetése

Az Egyetem agrár, gazdaságtudományi, műszaki, társadalom-tudományi és természettudományi képzési területeken alapképzést, mesterképzést folytat, e képzésekben oklevelet ad ki.

Továbbá doktori képzést folytat az agrár-műszaki tudományok, állattenyésztés-tudományok, élelmiszertudomány, biológia tudományok, gazdálkodás- és szervezéstudományok, környezettudományok, növénytermesztési és kertészeti tudományok, valamint regionális tudományok tudományágban. E tudományterületeken doktori fokozat odaítélésére, valamint habilitációs eljárás lefolytatására jogosult.

Agrár, gazdaságtudományi, társadalomtudomány és műszaki képzési területeken felsőoktatási szakképzést folytat.

Felnőttképzési és nyelvvizsgáztatási tevékenységet végez.

A képzéshez kapcsolódó tudományterületeken alap-, alkalmazott és kísérleti kutatásokat, fejlesztéseket, tudományszervezést, innovációs és azt támogató tevékenységeket, valamint egyéb oktatást támogató kutatásokat végez.

Az alaptevékenységi körébe tartozó oktatásban részt vevő hallgatói 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.

Feladatai teljesítése érdekében gazdasági, továbbá belső ellenőrzési feladatot ellátó szervezeti egységet, valamint igazgatási, szervezési, műszaki szolgáltató és más, a működést biztosító funkcionális szervezeti egységeket működtet.

Az intézmény infrastruktúrájának fenntartásával és folyamatos fejlesztésével kapcsolatban saját szervezetében lát el feladatokat. Az intézményi infrastruktúra szabad kapacitásait hasznosítja (sportlétesítmények és oktatást szolgáló helyiségek, valamint kollégiumi szálláshelyek bérbeadása).

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

Koordinálja az Igazságügyi Minisztérium felügyelete alá tartozó, Agrárgazdasági Igazságügyi Szakértői Testület a szakterülethez kapcsolódó igazságügyi szakértői tevékenységét. A testület a hatályos jogszabályok és ügyrend rendelkezései alapján működik.

a., Az év folyamán végrehajtott szervezeti, szervezési, egyszerűsítési, takarékosági intézkedések okai, azok hatásai

A 2020-as évben az alábbi események tekinthetők jelentősnek gazdálkodás szempontjából:

- A 2020. évi pénzügyi egyensúly megteremtése és a likviditási stabilitás biztosítása érdekében - a Konzisztórium javaslatával és a Szenátus döntésével összhangban – az Egyetem racionalizálási intézkedések betartása mentén működött.

- 2020. február 1-vel került elfogadásra az Egyetem Szervezeti és Működési Szabályzata, melynek eredményeképp az alapozó tárgyak esetében mátrix intézetek jöttek létre, illetve a rektori és kancellári szervezet között konszenzusos szervezet racionalizálás történt.
- Az egyetem költségvetési és gazdálkodási egyensúlyának, valamint likviditásának biztosítása érdekében szükséges takarékosági intézkedésekről szóló kancellári utasítás, valamint a kancellár munkáltatói jogkörének gyakorlásáról és delegálásáról szóló kancellári utasítás megjelenését követően, a Szenátus október 30-i ülésén döntött az Agrár- és Gazdaságtudományi Kar intézeti formában történő további működéséről, mely utasítás 2020 február 1-i hatállyal lépett életbe.
- Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány megelőzése, illetve következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében elrendelt veszélyhelyzet során teendő intézkedésekről - 41/2020. (III. 11.) Kormányrendeletre válaszul, az Egyetem vezetése szigorú és következetes óvintézkedéseket vezetett be ami a működést, s ezáltal a gazdálkodást érintette.
- A campusok számának csökkentése és a gazdaságosabb képzési struktúra kialakítása érdekében a Szenátus 2019. folyamán elfogadta a Gazdaság- és Társadalomtudományi Kar (GTK) Budapesti Képzési Helyének elhelyezését szolgáló bérlemény bérleti szerződésének felmondását és elfogadta a képzési helyszín megszüntetését. A bérleti szerződés 2020 július 31. napjával megszüntetésre került, a képzés a villányi úti képzési helyszínen (Budai Campuson) folytatódik tovább.
- A Szenátus 2019. december 11-én elfogadott határozatával, valamint az Nftv. 20.§ (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az Ybl Miklós Építéstudományi Kar 2020. július 31-vel kivált a Szent István Egyetemből és az Óbudai Egyetemhez csatlakozott.
- 2020. évtől a Szarvason folytatott képzések, szakirányok, specializációk Gödöllő és Budapest képzési helyszíneken kerülnek meghirdetésre.

A gazdálkodást befolyásoló szabályzatok és kancellári, rektori közös utasítások elkészítésének köszönhetően a beszámolási időszakban nem történt kancellári egyetértés nélkül olyan kötelezettségvállalás, amelyet a szabályzatok, illetve utasítások nem tartalmaznak. Ezek betartása/betartatása, visszatartó hatása megfontolt és takarékos gazdálkodást eredményezett.

Az Egyetem gazdálkodását a költségek csökkentése és az erőforrások optimális elosztása jellemezte, a kancellári szervezet központi feladatainak centralizálása mellett. A működési kiadások a lehetőségekhez képest minimalizálásra kerültek, amellyel az ellátandó feladatok színvonala, az állami vagyonnal való felelős gazdálkodás még nem került veszélybe.

Jelentős gazdálkodást befolyásoló tényező a 2020. augusztus 1-én megvalósuló integráció a Kaposvári Egyetemmel, illetve az intézményhez csatlakozik még a Pannon Egyetem Georgikon campusa és az Eszterházy Károly Egyetem Károly Róbert campusa (Gyöngyös). Az intézmények zökkenőmentes integrációjának érdekében az előkészítő munkálatok már 2020. márciusában megkezdődtek, jelentős munkaerő kapacitásokat lefoglalva. A 2020-ban

indult koronavírus járvány jelentős bevételkieséseket okozott az egyetemnek, illetve az egyetem gazdasági társaság

b., Vállalkozási tevékenységek végzéséről

Az Egyetem az alaptevékenységén kívül 2020. év 1-7 hónapjában vállalkozási tevékenységet nem végzett.

c., Vegyes rendeltetésű eszközök

Az Egyetem a tárgyidőszakban vállalkozási tevékenységet nem folytatott, eszközei kizárólag az alaptevékenységet szolgálták, így értékcsökkenés megosztására nem került sor.

d., A költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete

1. 2013-ban az addig gödöllői telephelyű egyetemi szervezetként működő nyomda kiszervezésre került 100 %-os Egyetemi tulajdonú nonprofit társaságba. A Szent István Egyetemi Kiadó Nonprofit Kft. fő tevékenysége elsődlegesen a gödöllői kampuszon a hallgatói tankönyv, jegyzet ellátás és könyvesbolti értékesítés, továbbá az oktatáshoz szükséges egyéb szolgáltatások végzése. 2020-ban részben a gödöllői kampuszon a hallgatók tankönyv és jegyzetellátása a SZIE Kiadó közreműködésével valósult meg. Illetve 2020. január 30-tól tevékenysége kibővült a gödöllői campus takarítási tevékenységével.
2. A Szent István Egyetem 100 %-os tulajdonában lévő SZIE Víz- és Környezetvédelmi Innovációs és Szolgáltató Centrum Nonprofit Kft és az Egyetem között 2013 októberében üzemeltetési és vagyonhasználati szerződés jött létre a Gazdasági,- Agrár és Egészségtudományi Kar tanüzemeire vonatkozóan. Az Egyetem által rendelkezésére bocsátott vagyonelemeket a társaság a tanüzemi rendszer üzemeltetése céljából használja. A szerződésben rögzítésre került, hogy a kar alapfeladatainak körébe tartozik az Egyetemi hallgatók gyakorlati képzése. Ehhez a tárgyi feltételrendszer biztosítását a SZIE Nonprofit Kft. látja el. A Szarvasi Kar hallgatóinak gyakorlati képzését a SZIE Nonprofit Kft biztosította 2020-ban is. Továbbá a szarvasi telephelyen ellátja az „A” Cervus Hostel teljes üzemeltetését is.
3. 2014-ben létrejött a SZIE Sport Nonprofit Kft. az Egyetem 100%-os tulajdoni részesedésével, melynek tevékenysége elsősorban az Egyetemi sportélet kiszolgálása, kiemelten a diák- és ifjúsági sport. Ennek keretében üzemelteti, működteti és fejleszti a sportlétesítményeket.
4. Az Egyetem gödöllői gyakorlati képzéseit szolgáló tanüzemeket a GAK Nonprofit Kft. illetve egyes PPP kollégiumokat üzemelteti. A Kft-ben az Egyetemi tulajdoni hányad 67%.

e., Az intézmény gazdasági társaságokban való részesedésének, a társaságok által nyújtott, illetve az intézmény által igénybevett szolgáltatások mennyiségének,

összetételének, a gazdasági társaságok működésének, eredményességének értékelése

A Szent István Egyetem 2020. július 31-én az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezett tulajdonosi részesedéssel:

Társaság megnevezése	Jegyzett tőke (eFt)	SZIE által befektetett tőke (eFt)	Tulajdoni hányad (%)
GATE Tanácsadó Innovációs Oktató és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.	3 000	1 500	50,00
GAK Oktató, Kutató és Innovációs Nonprofit Közhasznú Kft.	41 800	28 000	66,99
Dél-Pest Megyei Térségi Integrált Szakképző Központ Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft.	3 000	100 (könyvekben 0)	3,33
Naszály-Galga Szakképzés Szervezési Társaság Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft. (felszámolás alatt)*	3 000	200 (könyvekben 0)	6,67
Sárrét Metál Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	3 000	400	13,33
Szent István Egyetem Víz- és Környezetvédelmi Innovációs és Szolgáltató Centrum Nonprofit Kft.	3 000	3 000	100,00
"Fürge Diák" Piackutató Szolgáltató Iskolaszövetkezet	17649	1	0,01
PlasmoProtect Szolgáltató és Kutató-fejlesztő Kft.	3 000	720	24,0
Zaniotech Kft.	3 000	900	30,00
Szent István Egyetem Kiadó Nonprofit Kft.	3 000	3 000	100,00
SZIE Szent István Egyetem Sport és Szabadidőközpont Nonprofit Kft.	3 000	3 000	100,00
Mindösszesen:		40 821	

1. A GATE Nonprofit Kft. tevékenységét 2003 évben kezdte meg a jogelőd „GATE” Tanácsadó és Innovációs Oktató és Szolgáltató Közhasznú Társaság néven. A társaság 2009 évben alakult át **GATE Tanácsadó Innovációs Oktató és szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.** társasággá. Az Egyetemmel kötött közhasznúsági szerződésben rögzített irányelveknek megfelelően, közhasznú tevékenysége keretében olyan –az egyetem alaptevékenységeibe nem tartozó - szolgáltatásokat nyújt, az Egyetem részére, melyek elvégzéséhez az Egyetem nem rendelkezik megfelelő erőforrásokkal. A Kft. vállalati együttműködés keretében végzi különböző kutatási fejlesztési és innovációs projektek megvalósítását, valamint tudományos szakmai

konferenciák szervezését, lebonyolítását.

2. Az 1995-ben intézményünk által alapított **GAK Nonprofit Kft.** tevékenysége – elsősorban a tanüzemek, kollégiumok üzemeltetése, a gyakorlati képzés tárgyi feltételrendszerének biztosítása – révén az idei évben is nagymértékben hozzájárult az Egyetemen folyó gyakorlatorientált képzések megfelelő színvonalú megvalósításához. 2018-tól egy közös brand és marketing kialakítása lett a cél a tanüzemekben megtermelt és előállított termékek értékesítése érdekében. A GAK Kft.-vel, a PPP konstrukcióban végzett beruházással kapcsolatos együttműködés révén a kollégiumok üzemeltetéséből eredő haszon az Egyetem érdekeltségi körében marad, miközben az esetleges kockázatok a Kft-t is terhelik. A Kft. 2004. január 1-től bérli a Szent István Egyetemtől a Szaktanácsadási és Tanüzemi Központ épületét. Az épület telefondíjait (hírközlési költség), valamint egyéb közüzemi költségeit havi rendszerességgel a Kft. fizeti, valamint Felújítási munkákat is végez a bérleményen.
3. A **SZIE Nonprofit Kft.** 2011. évi alapításának célja az Agrár- és Gazdaságtudományi Kar Tessedik Campusának közreműködésével létrejött klaszterek, valamint a PPP konstrukcióban kialakított létesítmények, kollégiumok működtetése. Fő tevékenysége 2018-tól az ingatlan üzemeltetés. A Kft. együttműködési keret megállapodás alapján üzemelteti a Tangazdaságot, valamint kísérleti parcellákon felüli területeken hagyományos szántóföldi növénytermesztést folytat, valamint második termelési év kezdődött meg a 2016-ban átadott üvegházban is. Részt vesz a GAK Kft.-vel közösen tanüzemekben megtermelt termékek értékesítésében.
4. A 2012-ben alapított **Plasmo Protect Kft.** a Szent István Egyetem és a magánszektor együttműködése során spin-off formában gondolja a SZIE Növényvédelmi Intézete által folytatott tudományos munkákat. A Szent István Egyetem tudományos háttérrel teremt tevékenységéhez, amely egyben a legnagyobb tulajdonosa is. Tudományos tevékenységét a növényvédelem területére terjesztette ki, ennek megfelelően a legszorosabb kapcsolat az egyetem Növényvédelmi Intézetével alakult ki. Elsődleges feladata a „Plasmopara halstedii” (napraforgó peronoszpóra) elleni rezisztencia vizsgálathoz kapcsolódó, intézményünk által létrehozott know-how üzleti hasznosítása. 2016-tól jelentős a napraforgó rezisztencia vizsgálat mellett a kalászos gabonák és repcefajták fogékonyság vizsgálata szántóföldi, üvegházi és laboratóriumi körülmények között. A cég tevékenysége magában foglalja vetőmagkísérletek, rezisztencia és tolerancia vizsgálatok elvégzését, valamint növényvédelmi, termesztéstechnológiai és biológiai védekezési szolgáltatások nyújtását.
5. A 2012-ben alapított **Zaniotech Kft.** szintén spin-off cégnek minősül. A társaság fő tevékenysége az egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés, illetve ezen belül elsődleges célja az Egyetemen a hal –modell rendszer működtetése kapcsán létrejött tudás hasznosítása. A cég tevékenysége magában foglalja toxikológiai tesztek, hal fiziológiai, etológiai, fejlődésbiológiai vizsgálatok elvégzését.

6. Az Egyetem 2013. évben alapította a **Szent István Egyetem Kiadó Nonprofit Kft.** Fő tevékenysége elsődlegesen a gödöllői kampuszon a hallgatói tankönyv, jegyzet ellátás és könyvesbolti értékesítés, továbbá az oktatáshoz szükséges egyéb szolgáltatások végzése.
7. **Szent István Egyetem Sport-és Szabadidőközpont Nonprofit Kft.** 2014-es megalapítása az elfogadott Egyetemi sportkoncepció alapján elősegíti a létesítmények optimális kihasználását, hatékony üzemeltetését és fejlesztését, a sportolást és a sporttevékenység népszerűsítését, az Egyetemi sportélet fellendítését, ezáltal a hallgatói vonzerő növelését, korszerű létesítmények kialakítását, az Egyetemi testnevelés oktatását, az Egyetemmel együttműködésben álló sportegyesületek szakosztályaiban folyó sporttevékenység támogatását, felügyeletét, az utánpótlás nevelését, a minőségi szakmai sportképzést, a gyermek és felnőtt szabadidősport, valamint az ezt segítő, az Aegon - SZIE Tanulj és sportolj program keretében kialakított életpálya modell létrehozását és támogatását, a kedvezményprogram elindítását.

A fenti gazdasági társaságokat annak érdekében alapította az Egyetem, hogy stabilabb és rugalmasabb gazdasági háttérrel biztosítsanak az egyes karokon folyó gyakorlati képzéshez és oktatásszervezéshez.

f., A dolgozók lakásépítési és vásárlási támogatására fordított kiadások összege, a kölcsönben részesítettek száma

Kimutatás a dolgozók részére folyósított lakásépítési és vásárlási kölcsönökről

2020. 07. 31-ig új kölcsönfolyósítás nem történt. 2020. július 31-i záróegyenlege 6 171 169,- Ft, ami 29 fő munkatársnak a fennálló kölcsöntartozása.

A Szent István Egyetem OTP Bank Nyrt.-nél megnyitott lakáslap számláin bonyolított pénzforgalmának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti (adatok Ft-ban):

Nyitó egyenleg	7 264 848
Kölcsön törlesztés	1 093 679
Kamat	
Kölcsön folyósítás	
Egyéb költség	0
Záró egyenleg	6 171 169

g., Kincstári Egységes Számlán (KESZ) kívül lebonyolított pénzforgalom alakulása

A Kincstári Egységes Számlán kívül az Egyetemnek az OTP Bank Nyrt-nél megnyitott lakáslap számlái vannak, amelyeknek a záró egyenlege: 6 171 169,- Ft. A pénzforgalmának 2020-as alakulását az f.) pontban lévő táblázat szemlélteti.

h., A kincstári finanszírozás továbbfejlesztéséről, az előirányzat gazdálkodási rendszerről, a kincstári információ szolgáltatás tapasztalatai

A vonatkozó jogszabályok alapján az Egyetem pénzforgalmának lebonyolítására a Magyar Államkincstár szolgáltatásait veheti igénybe. A kincstári elszámolás rendszerében a rovatszintű szigorú fedezet-ellenőrzést az Egyetem is a mindennapi pénzforgalom lebonyolítása, az előirányzatok kezelése kapcsán alkalmazza, a munkafolyamataiba beépítette. A kincstári pénzügyi szolgáltatások összességében megfelelően működtek.

A KGR rendszer adatszolgáltatásainak fizikai feltöltése gördülékenyen ment, a rendszer excel importálási funkciója rendben működött 2020. év folyamán is.

Általános megjegyzésként rögzíthető, hogy a 2019. évhez képest a KIRA rendszer működésével kapcsolatban jelentős változás nem történt.

A humánpolitikai adatok nyilvántartására az Egyetem a felsőoktatási intézmények többségéhez hasonlóan jelenleg két rendszert használ, a Magyar Államkincstár által biztosított KIRA-t, és az SDA Kft. által biztosított SAP alapú Neptun-HR-t. A két rendszer használatának oka az, hogy a KIRA-ban számos olyan adatkör nem tárolható, amelyek nyilvántartása az Egyetem belső folyamataihoz és az intézményi adatszolgáltatásokhoz elengedhetetlen. Ezen túlmenően a KIRA által tárolt adatok lekérdezése, a lekérdezések strukturálása nehézkes, sok esetben nem hozható létre a rendszerben az igényeknek megfelelő tartalmú lekérdezés.

i., Évközi intézmény-, illetve gazdasági vezetőváltás

2020. májusától a kancellári feladatokat Magyar Ferenc helyett Tóth Edit, kancellári jogkörben eljáró kancellárhelyettes látta el.

j., A számszaki beszámoló 12., 13., 14. számú mellékleteiben szerepeltetett jogcímadatok elemzése

A minisztérium szakmai mellékleteit jelen időszakra nem kellett kitölteni, mivel a Szent István Egyetem jogutóddal szűnik meg, így az elszámolás a 2020. év végi beszámoló keretében történik majd.

2. Az alaptevékenység változása és annak gazdálkodásra gyakorolt hatása

a., A rendkívüli események hatása a gazdálkodásra

Az Nftv. 115. § kiegészítése alapján 2020. július 31. napján a Szent István Egyetem Ybl Miklós Építéstudományi Kara a Szent István Egyetem szervezetéből kivált és az Óbudai Egyetem szervezetébe olvadt be.

Az Nftv. 115. § kiegészítése alapján 2020. július 31. napján az Eszterházy Károly Egyetem Gyöngyösi Károly Róbert Campusa az Eszterházy Károly Egyetem szervezetéből kivált és a Szent István Egyetem szervezetébe olvadt be, továbbá a Pannon Egyetem Georgikon Kara a Pannon Egyetem szervezetéből kivált és a Szent István Egyetem szervezetébe olvadt be.

2020. 07. 31-én történt kiválás és beolvadások a jelen beszámoló számszaki részét nem befolyásolták.

A tárgyalt időszakban PPP kollégium kiváltásra nem került sor.

b., Az intézmény által ellátott többletfeladatok bemutatása

Az Egyetem 2020. év 1-7 hónapja során nem látott el az alaptevékenységhez kapcsolódó olyan többletfeladatot, amely a gazdálkodásra hatással lett volna.

c., Az év során átadott és átvett feladatok és az ezekhez kapcsolódó létszám- és előirányzat mozgások bemutatása

2020. 07. 31-én történt kiválás és beolvadások a jelen beszámoló számszaki részét nem befolyásolták.

d., Az intézmény működésének helyzete, a működési tevékenység értékelése, megvalósuló fejlesztések

Az Egyetem teljesített kiadásai jól tükrözik, hogy az összes kiadás 50%-a személyi juttatásra és a munkaadókat terhelő járulékokra kerül kifizetésre. A fejlesztéseket évek óta csak pályázati forrásból tudjuk megvalósítani, mert a költségvetési támogatás a kötelező bérek finanszírozására sem nyújt kellő fedezetet.

Továbbra is nehézséget okoz a PPP projektekből felújított kollégiumok fizetési kötelezettsége, amelynek fedezetére 50%-os támogatást kaptunk. A szarvasi kollégium kihasználtsága a hallgatói létszám csökkenésével évről évre csökken. Folyamatosan törekedtünk a kihasználtság növelésére (pl. rendezvények, bérbeadás), de az ebből befolyó bevételek nem képesek rentábilissá tenni az épület működtetését.

Intézményünk pozitív egyenlege mellett, legtöbb kar esetében is likviditási gondok jelentkeztek, ezért a 2020. első 7 hónapjában a szigorú központi kontroll melletti gazdálkodás volt jellemző.

Mivel a költségvetési támogatásunk csak részben fedezte a rendszeres személyi juttatásokat és a munkaadói járulékokat, ezért a megvalósult fejlesztéseket kizárólag a pályázatokból és a kiválósági programokból kapott támogatásból tudtuk finanszírozni.

3. Hallgatói létszámok

a., Intézményi szerkezeti változások

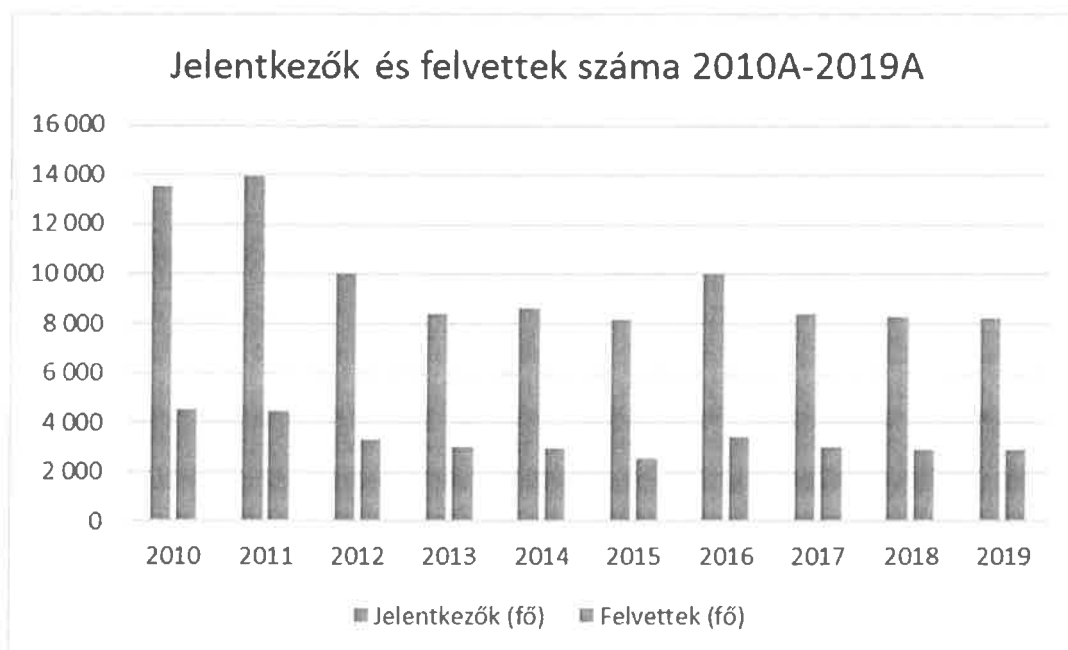
Az intézmény gazdálkodását érintő oktatás-szerkezeti változás nem történt 2020.07.31-ig.

b., Hallgatói változások

Az alábbi táblázat részletesen mutatja be az elmúlt tíz évre (2010 – 2019) vonatkozóan az Egyetemre történő jelentkezések és felvettek számát és arányát. Az összehasonlíthatóság miatt a 2020. tavaszi adatok nem szerepelnek a táblázatban.

**Az általános felvételi eljárásban jelentkezők és felvettek
2010A – 2019A**

Év	Jelentkezők (fő)	Felvettek (fő)	Arány (%)
2010	13 553	4 500	33,2
2011	13 959	4 489	32
2012	10 023	3 336	33
2013	8 387	3 009	36
2014	8 651	2 950	34
2015	8 197	2 577	34
2016	10 048	3 409	34
2017	8 414	3 036	36
2018	8 260	2 925	35,4
2019	8 225	2 906	35,3



Államilag támogatott ösztöndíjas és részösztöndíjas hallgatói létszám képzési szintenként (PhD képzés nélkül) 2019/2020. I. félév és 2019/2020. II. félévi statisztika alapján

Munkarend	Felsőoktatási szakképzés		Alapképzés		Mesterképzés		Osztatlan képzés		Összesen	
	I.félév	II.félév	I.félév	II.félév	I.félév	II.félév	I.félév	II.félév	I.félév	II.félév
Teljes idejű	251	218	3 157	2642	580	611	107	108	4 095	3579
Résztidős	20	17	1040	974	1 105	1100	0	0	2 165	2091
Összesen:	271	235	4197	3616	1685	1711	107	108	6 260	5670

Önköltséges hallgatói létszáma képzési szintenként (PhD képzés nélkül) 2019/2020. I. félév és 2019/2020. II. félévi statisztika alapján

Munkarend	Felsőoktatási szakképzés		Alapképzés		Mesterképzés		Osztatlan képzés		Szakirányú továbbképzés		Összesen	
	I.félév	II.félév	I.félév	II.félév	I.félév	II.félév	I.félév	II.félév	I.félév	II.félév	I.félév	II.félév
Teljes idejű	88	106	1 395	1559	406	438	11	10	25	17	1 925	2130
Résztidős	7	5	1 183	1459	222	323			577	643	1 989	2430
Esti									19	18	19	18
Összesen:	95	111	2578	3018	628	761	11	10	621	678	3933	4578

Hallgatói létszám képzési szintenkénti alakulása az adott félévekben (statisztikai létszám, fő)

Képzés	2019. októberi statisztika alapján	2020. márciusi statisztika alapján	Változás
Doktori képzés (PhD/DLA)	541	562	21
Alapképzés (BA/BSc)	6 775	5420	-1355
Mesterképzés (MA/MSc)	2 313	2101	-212
Osztatlan képzés	118	111	-7
Felsőoktatási szakképzés	366	273	-93
Szakirányú továbbképzés	621	523	-98
Összesen:	10 734	8 990	-1 744

Az Egyetemen az utóbbi években a hallgatói létszám folyamatosan csökken, mely csökkenés 2020-ban is folytatódott.

III. Gazdálkodás

1. A Mérlegben kimutatott értékpapírok állománya

Az Egyetem 2020. július 31-én nem rendelkezett értékpapírral.

2. Főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

KIMUTATÁS az intézmény 2020. 1-7 havi főbb előirányzatainak alakulásáról eFt-ban

Megnevezés	2019. évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	6 359 526	5 845 960	3 748 659	3 722 136
Külső személyi juttatások (K12)	497 491	427 386	309 306	309 306
Személyi juttatások (K1)	6 857 016	6 273 346	4 057 966	4 031 442
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 325 700	1 201 428	714 801	683 810
Készletbeszerzés (K31)	354 601	149 853	132 879	132 879
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	239 946	91 056	204 205	204 205
Szolgáltatási kiadások (K33)	2 418 660	1 001 271	1 488 911	1 488 911
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	192 633	83 007	42 120	42 120
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	1 229 799	486 354	782 801	782 801
Dologi kiadások (K3)	4 435 640	1 811 541	2 650 918	2 650 918
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 075 352	965 978	1 533 552	1 354 597
Egyéb működési célú kiadások (K5)	255 780	0	7 760 182	7 760 182
Beruházások (K6)	1 495 616	314 684	653 201	638 689
Felújítások (K7)	105 153	110 000	54 518	54 518
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	245 771	0	0	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	16 796 030	10 676 977	17 425 141	17 174 160
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 312 973	984 196	984 196	1 441 521
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	203 726	92 000	92 000	77 487
Működési bevételek (B4)	3 338 731	3 128 732	3 128 732	1 472 801

Megnevezés	2019. évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés
Felhalmozási bevételek (B5)	199 985	0	0	137 317
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	847 378	86 208	86 208	265 740
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	3 886	0	0	1 093
Költségvetési bevételek (B1-B7)	5 906 679	4 291 136	4 291 136	3 395 962
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B813)	9 410 231	0	9 042 748	9 042 748
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	10 521 868	6 385 841	4 091 257	4 091 257
Finanszírozási bevételek (B8)	19 932 099	6 385 841	13 134 005	13 134 005
Bevételek összesen	25 838 778	10 676 977	17 425 141	16 529 967
Átlagos statisztikai állományi létszám	1 316			1 179

2020-ban az összes kiadás mintegy 40 %-a személyi juttatásra és a munkaadókat terhelő járulékokra került kifizetésre, további 15%-ot dologi kiadásokra, 8%-ot ellátottak juttatásaira fordítottunk, valamint beruházásra a kiadások 3%-át fordította az egyetem. A felújítási kiadások nem tették ki a kiadások 1%-át sem.

2020. évi bevétel teljesítés nem haladja meg a 2019-es tény adatokat sem a költségvetési bevétel, sem a finanszírozási bevétel tekintetében.

A statisztikai állományi létszám a 2019-es évhez képest valamivel több mint 10%-al csökkent.

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

a., Kiadási és bevételi előirányzatok hatáskörönkénti módosításának alakulása

Az intézmény az évet 10 676 977 eFt eredeti költségvetési előirányzattal kezdte meg, amely az év végére 17 425 142 eFt-ra módosult, ez 6 748 165 eFt emelkedést jelentett.

Három különböző hatáskörben kerültek módosításra az előirányzatok, amit az alábbi táblázatban részletezünk.

- Intézményi hatáskörben 9 042 748 eFt-tal történt az előirányzat módosítás, amely a 2019. évi maradvány megnyitását takarja.

A kormány hatáskörében összesen 1 505 151 eFt módosítás történt, ami a Stipendium Hungaricum programból, bérkompenzációból, garantált bérminimum emelkedésre adott támogatásból, illetve a 92/2020.(IV.6)Korm. rendelet szerinti ITM keretcsökkentésből tevődik össze.

- Felügyeleti szervi hatáskörben -3 799 435 eFt előirányzat csökkentés történt, ami részben az NTP program támogatása, másrészt az átalakulás miatti szabad keret elvonásából adódik.

Bizonylat	Hatáskör	Dátum	Előirányzat változás
NTP-SZKOLL-19	irányítószervi hatáskör	2020.07.31	14 568 000
Szabad keret elvonása	irányítószervi hatáskör	2020.07.31	-3 814 302 539
92/2020.(IV.6)Korm. r. ITM ei.csökk.	Kormányzati	2020.04.14	-244 856 700
Bérkompenzáció PM/5630-2/2020	Kormányzati	2020.05.08	13 325 675
Garantált bérminimum PM/560-2/2020	Kormányzati	2020.05.18	75 266 067
Stipendium Hungaricum	Kormányzati	2020.07.31	1 661 415 900
Összesen			-2 294 583 597

A konkrét célfeladatokra kapott 2020. július 31-i maradványok 2020. augusztus 1-jétől kerülnek felhasználásra, mivel erre a támogatási szerződések lehetőséget adnak, továbbá a feladatok elvégzése is erre az időszakra volt ütemezve.

Az intézmény teljes maradványa – 644 191 676 ezer forint volt 2020. július 31-én, jogosultsági elszámolás utáni visszafizetési kötelezettség nem keletkezett. A negatív maradvány kialakulása a Magyar Államkincstárral egyeztetésre került, mely után a MÁK jóváhagyta a számszaki beszámolót.

b., Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, valamint a létszám alakulása

A személyi juttatások alakulásának bemutatása:

A személyi juttatások 2020. évi eredeti előirányzata 6 273 346 eFt, az év végi módosított előirányzat 4 057 966 eFt, az előirányzat teljesítése 4 031 442 eFt volt. A járulékok előirányzatának adatai 1 201 428 eFt eredeti előirányzat, év végi módosított előirányzat összege 714 801 eFt, a teljesített előirányzat 683 810 eFt volt.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2019. évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	6 093 128	5 595 193	3 608 721	3 582 197
Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	10 642	11 814	6 044	6 044
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	39 429	35 190	22 144	22 144
Végkielégítés (K1105)	2 195	2 437	161	161
Jubileumi jutalom (K1106)	64 567	63 493	24 826	24 826
Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	0
Ruházati költségterítés (K1108)	0	0	0	0
Közlekedési költségterítés (K1109)	64 135	57 863	27 773	27 773
Egyéb költségterítések (K1110)	1 072	1 098	3 588	3 588
Szociális támogatások (K1112)	3 126	2 804	10 250	10 250
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	81 231	76 68	45 152	45 152

Megnevezés	2019. évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	6 359 526	5 845 960	3 748 659	3 722 136
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	353 961	301 808	250 642	250 642
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	143 530	125 578	58 665	58 665
Külső személyi juttatások (K12)	497 491	427 386	309 306	309 306
Személyi juttatások (K1)	6 857 016	6 273 346	4 057 966	4 031 442
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 325 700	1 201 428	714 801	683 810
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	1 222 551	0	0	617 432
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	89 483	0	0	62 022
ebből: karkedvezmény-biztosítási járulék (K2)				
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)				
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	5 322	0	0	2 677
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)				
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	8 345	0	0	1 679

A fenti adatokból látszik, hogy 2019. évhez képest a 2020. év személyi juttatás teljesítési adatai 42%-al csökkentek a nyugdíjazások miatti munkaerő csökkenésnek köszönhetően.

c., Létszám és munkaerőhelyzet alakulása

Az intézmény átlagos statisztikai létszámát funkciócsoportonként az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Megnevezés	2019. év (fő)	2020. év (fő)	Változás	
			2020-2019. év (fő)	2020-2019. év (%)
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	12	10	-2	-20%
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető (tanszékvezető, intézetigazgató)	109	73	-36	-49,3%
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	48	45	-3	-6,7%
"A", "B" fizetési osztály összesen	103	96	-7	-7,3%
"C", "D" fizetési osztály összesen	196	165	-31	-18,8%
"E"-"J" fizetési osztály összesen	263	236	-27	-11,4%
kutató, felsőoktatásban oktató	585	546	-39	-7,1%
Közalkalmazotti létszám összesen:	1316	1171	-145	-12,4%

Az Közalkalmazotti állományi létszám 2020. július 31-ig összesen 145 fővel csökkent 2019-hez képest, minden funkciócsoport létszáma csökkent, mely főként a központi feladatok további centralizálása következtében a kancellári szervezet létszámában mutatkozott meg.

d., A dologi kiadások előirányzata alakulásának bemutatása

A dologi kiadásoknál a teljesítések az alábbiak szerint alakultak (adatok eFt-ban)

Dologi kiadás jogcíme	2019. évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	247 692	103 471	75 937	75 937
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	102 928	44 748	55 548	55 548
Árubeszerzés (K313)	3 981	1 634	1 394	1 394
Készletbeszerzés (K31)	354 601	149 853	132 879	132 879
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	218 346	81 679	194 767	194 767
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	21 601	9 377	9 438	9 438
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	239 946	91 056	204 206	204 206
Közüzem díjak (K331)	404 819	181 948	294 406	296 406
Vásárolt élelmezés (K332)	0	0	0	0

Dologi kiadás jogcíme	2019. évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés
Bérleti és lízing díjak (K333)	1 053 729	456 811	738 110	738 110
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	91 940	38 772	33 556	33 556
Közvetített szolgáltatások (K335)	134 849	54 118	28 691	28 691
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	413 006	144 735	253 731	253 731
Egyéb szolgáltatások (K337)	320 317	124 887	138 418	138 418
Szolgáltatási kiadások (K33)	2 418 660	1 001 271	1 488 912	1 488 912
Kiküldetések kiadásai (K341)	162 323	67 965	26 639	26 639
Reklám- és propagandakiadások (K342)	30 310	15 042	15 482	15 482
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	192 633	83 007	42 121	42 121
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	755 569	313 550	459 993	459 993
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	329 439	115 417	189 810	189 810
Kamatkiadások (K353)	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	699	327	251	251
Egyéb dologi kiadások (K355)	144 092	57 060	132 747	132 747
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	1 229 799	486 354	782 801	782 801
Dologi kiadások (K3)	4 435 640	1 811 541	2 650 918	2 650 918

Időarányosan a dologi kiadásoknál 2019. évhez képest nem történt lényegi változás, alig 2% növekedés történt. A beszerzések csökkentek, míg az informatikai szolgáltatások és a közüzemi szolgáltatások 2020-ban növekedtek az előző évhez képest.

A K33 szolgáltatási kiadások soron 6%-os növekedés (78 mFt), melyből 123 milliót a PPP kollégiumok után fizetendő díjak növekedése tett ki, a közvetített szolgáltatások és egyéb szolgáltatások kiadásai csökkentek. A K34 kiküldetések, reklám és propaganda kiadások

28%-t meghaladóan csökkentek. A 2019-ben bevezetett, a korábbiaknál szigorúbb költségvetési gazdálkodásnak és a pandémiának köszönhetően több olyan költségvetés csökkent a kifizetés az előző évhez képest, ahol nem állt rendelkezésre pályázati forrás, illetve halasztható volt a kiadás.

e., Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata alakulásának bemutatása

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat változása következőképpen alakult: az eredeti előirányzat 965 978 eFt volt, a módosított előirányzat 1 533 552 eFt.

f., Egyéb működési/felhalmozási célú kiadások

2020. 1-7 hónap egyéb működési célú kiadásaink voltak, az alábbi táblázat szerint. Az adatok eFt-ban vannak megadva.

Megnevezés	2019. évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés
Nemzetközi kötelezettségek (K501)	1 637	0	1 676	1 676
Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	190 523	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505)	0	0	5 320	5 320
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	51 550	0	7 753 071	7 753 071
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	6 369	0	0	6 815 749
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)				
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)	42 171	0	0	934 021
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=165+...+175) (K508)				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 561	0	116	116
Egyéb működési célú kiadások (K5)	255 780	0	7 760 183	7 760 183

Az egyéb működési kiadások tartalmazzák a 2020. augusztus 1-i összeolvadással létrejött új Egyetem létrejötte miatti pénzkészlet MÁK és Tempus Közalapítvány részére július 31-vel történt átutalását (6 811 940 e Ft és 851 062e Ft). Ezen kívül a 2020-as teljesítés tartalmazza több projekt el nem számolt támogatásának visszautalását.

g., Beruházási és Felújítási kiadások

A beruházási és felújítási kiadások előirányzatának módosításait az alábbi táblázat mutatja be:
eFt

Jogcím	2019. évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi teljesítés
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	178 921	34 455	60 156	45 644
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	421 167	83 102	303 965	303 965
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	57 040	14 702	55 829	55 829
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	602 297	131 575	146 769	146 769
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	236 192	50 850	86 482	86 482
Beruházások (K6)	1 495 616	314 684	653 201	638 689
Ingatlanok Felújítása (K71)	79 595	83 630	37 123	37 123
Informatikai eszközök Felújítása (K72)	1 156	1 213	885	885
Egyéb tárgyi eszközök Felújítása (K73)	2 431	2 071	5 008	5 008
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	21 971	23 086	11 503	11 503
Felújítások (K7)	105 153	110 000	54 519	54 519

A 2020. év első hét hónapjában több jelentős beruházás valósult meg az Egyetemen, amit a Kiválósági Programokból és egyéb NKFIH-s és EU-s pályázati forrásból realizálódott. Az előző évhez képest jelentős a csökkenés, mely elsősorban a járványhelyezettel, részben az augusztusban megtörtént átalakulással magyarázható.

A részletes, campusonkénti kimutatást az alábbi táblázat tartalmazza, kiemelve a főbb beruházásokat, felújításokat (nettó összegben, áfa nélkül).

Beruházások/Felújítások		2019	2020
Campus	Megnevezés	Összeg (Ft)	Összeg (Ft)
Gödöllői Campus	Vagyoni értékű jogok	62 442 287	42 794 989
	Szellemi termékek	109 874 164	1 000 000
	Immateriális javak összesen	172 316 451	43 794 989
	ÚJ KERTÉSZETI TANÜZEM ÖNTÖZŐ RENDSZER CSŐVEZETÉK BŐVÍTÉS	0	0
	AGIT FIEK MŰSZAKI INFORMATIKAI LABOR VASBETON SZERKEZETES CSARNOK TERVEK 4938 HRSZ	241 602 756	0
	TÉRBURKOLAT ÉS CSAPADÉK CSATORNA ÉPÍTÉS CSOPAK	3 825 500	0
	BETON PADOK PAKRBA KOLLÉGIUMOK GÖDÖLLŐ	0	0
	TÁBLA ALAPOZÁSSAL TÉRKÉPES INFORMÁCIÓS LEDES FŐÉPÜLET FŐBEJÁRATNÁL 4940 HRSZ	0	0
	TÁBLA ALAPOZÁSSAL TÉRKÉPES INFORMÁCIÓS LEDES TUDÁS TRANSZFER KÖZPONTNÁL 4947/1 HRSZ	0	0
	KERÍTÉS TŰZI VÍZTÁROZÓ KÖRÜL BOTANIKUS KERT GÖDÖLLŐ 4893 HRSZ	0	0
	BICIKLITÁROLÓ FEDETT GÖDÖLLŐ B KOLLÉGIUM 50M2 4937 HRSZ	0	0
	EDZŐPARK B KOLLÉGIUM ELŐTT SZIE RÉSZÉ	1 073 480	0
	AKI TECHNOLÓGIAI ÉS TUDÁSTRANSZFER KÖZPONT KIALAKÍTÁS	48 115 813	190 575 496
	RÉTEGVÍZKÚT JÓZSEFMAJOR	4 601 500	0
	DIÁKSZÁLLÓ JÓZSEFMAJOR KEREKHARASZT 0161 HRSZ	18 484 800	0
	TRÁGYATÁROLÓ JÓZSEFMAJOR KEREKHARASZT 0161 HRSZ	4 621 200	0
	Konténer Iroda RAL7035 TÍPUS	0	1 210 000
	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok összesen	322 325 049	191 785 496
	Informatikai gép berendezés felszerelés	44 859 421	48 915 312
	Egyéb gép berendezés felszerelés	278 862 237	113 960 211
	Gépek, berendezések, felszerelések összesen	323 721 658	162 875 523
	Tenyészállatok összesen	0	0
	Gödöllői Campus összesen	818 363 158	398 456 008
YBL Campus	Vagyoni értékű jogok	0	0
	Szellemi termékek	0	0
	Immateriális javak összesen	0	0
	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok összesen	0	0
	Informatikai gép, berendezés felszerelés	0	323 575
	Egyéb gép, berendezés felszerelés	5 929 204	460 186
	Gépek, berendezések, felszerelések	5 929 204	783 761

Beruházások/Felújítások		2019	2020
Campus	Megnevezés	Összeg (Ft)	Összeg (Ft)
	összesen		
	Tenyészállatok összesen	0	0
	YBL Campus összesen	5 929 204	783 761
Öntözési és Vízgazdálkodási Intézet (ÖVGI)	Vagyoni értékű jogok	0	0
	Szellemi termékek	0	0
	Immateriális javak összesen	0	0
	RÖPLABDA PÁLYA SZARVASI ARBORÉTUM	0	0
	ÖNTÖZŐBERENDEZÉS SZARVASI ARBORÉTUM BÉKÉSSZENTANDRÁS 074/1 ÉS 074/2 HRSZ	0	0
	PPP KOLLÉGIUMOK BÉKÉSCSABA (GFF ÁTADÁS ELŐTT)	0	0
	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok összesen	0	0
	Informatikai gép berendezés felszerelés	2 781 323	0
	Egyéb gép berendezés felszerelés	7 494 416	566 029
	Gépek, berendezések, felszerelések összesen	10 275 739	566 029
	Tenyészállatok összesen	0	0
	Tessedik Campus összesen	10 275 739	566 029
Budai Campus	Vagyoni értékű jogok	704 100	1 849 200
	Szellemi termékek	5 900 000	0
	Immateriális javak összesen	6 604 100	1 849 200
	ELEKTROMOS FŐELOSZTÓ SZARVASI ARBORÉTUM	2 386 940	5 413 520
	NÖVÉNYKERT KIALAKÍTÁS BIBLIAI FÜSZER ÉS NÖVÉNY	1 413 400	0
	ESŐBEÁLLÓK SZARVASI ARBORÉTUM	2 781 000	0
	KERÍTÉS ÉS KAPU SZARVASI ARBORÉTUM	4 658 000	0
	FAHÁZ ARKANSAS sSZARVASI ARBORÉTUM 450X540 24,3M2	1 024 000	0
	KÖZÖSSÉGI ÉS FOGLALKOZTATÓ ÉPÜLET ÉPÍTÉS SZARVASI ARBORÉTUM	43 476 583	39 073 583
	SÉTAÚT ÉPÍTÉS SZARVASI ARBORÉTUM	37 861 172	12 408 724
	FAHÁZ ARKANSAS 20,5 M2 SZARVASI ARBORÉTUM 795 HRSZ	0	0
	ÍVÓVÍZ VEZETÉK SOROKSÁR BOTANIKUS KERT	0	0
	KERÍTÉS SZARVASI ARBORÉTUM MAMMUT FENYŐ	275 705	0
	MEDITÁCIÓS TÉR SZARVASI ARBORÉTUM	0	51 000 308
	KÖZMŰCSATORNA ÉPÍTÉS SZARVASI ARBORÉTUM	0	434 669
	SZARVASI ARBORÉTUM ROHU-35 PROJEKT MEGVALÓSULT LÉTESÍTMÉNYEINEK	0	3 849 000

Beruházások/Felújítások		2019	2020
Campus	Megnevezés	Összeg (Ft)	Összeg (Ft)
	MŰSZAKI ELLENŐRZÉSE		
	K ÉPÜLET HŰTŐ ÉS ÁLLATAI TERMÉK.TECHN. TSZ FŐELOSZTÓ BEREND	1 518 880	0
	K ÉPÜLET ROVARTANI ELŐKÉSZÍTŐ LABOR ÉS KLAMASZOBA ÉPÍTÉSE	3 446 222	0
	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok összesen	98 841 902	112 179 804
	Informatikai gép berendezés felszerelés	9 399 275	6 590 330
	Egyéb gép berendezés felszerelés	310 011 137	31 782 198
	Gépek, berendezések, felszerelések összesen	319 410 412	38 372 528
	Tenyészállatok összesen	0	0
	Budai Campus összesen	424 856 414	152 401 532
Szent István Egyetem Beruházások összesen		1 259 424 515	552 207 330
Felújítások		2019	2020
Campus	Felújítási munka megnevezése	Összeg (Ft)	Összeg (Ft)
Gödöllői	FELÚJÍTÁS CSOPAK FŐÉPÜLET TETŐ ÉS VIZESBLOKK	8 101 304	0
	FELÚJÍTÁS KOLLÉGIUM PARK	278 740	0
	FELÚJÍTÁS BKH INFORMATIKAI GYENGEÁRAMÚ KÁBELEZÉSI	6 208 370	0
	FELÚJÍTÁS SZEMINÁRIUMI ÉPÜLET 302 TANTEREM MŰSZAKI TERV	105 000	0
	FELÚJÍTÁS SZEMINÁRIUMI ÉPÜLET 3. EMELT INFORMATIKAI HÁLÓZAT	2 606 150	0
	FELÚJÍTÁS ALMA MÁTER ÉTTEREM ALAGSOR UNI CAFE VENDÉGLÁTÓHELY KIALAKÍTÁSA	22 599 211	0
	FELÚJÍTÁS FŐÉPÜLET MKK 2. EMELET ÚJ NYILÁSZÁRÓK	1 555 280	0
	FELÚJÍTÁS FŐÉP KUPOLA TERVEZÉS	2 540 000	0
	FELÚJÍTÁS FŐÉPÜLET 1 EM REKTORI IRODÁK AJTÓNYITÁS	0	270 000
Gödöllői Campus	FELÚJÍTÁS FŐÉPÜLET VILLAMOSSÁGI MUNKÁK ÉS BURKOLÁS	0	7 657 780
	FELÚJÍTÁS FŐÉPÜLET 3 EMELETI 3062 3064 SZOBÁK BURKOLATOK CSERÉJE	0	908 800
	FELÚJÍTÁS SZAPORODÁSBIOLOGIA ÉPÜLET TETŐ VILLANYSZERELÉS GÁZSZERELÉS	0	3 192 304
	FELÚJÍTÁS VILLAMOSHÁLÓZAT TAKTAN KISÉRLETI TÉREN	0	1 965 245
	FELÚJÍTÁS ÚT KÖZPONTI TERÜLET CSAPADÉK CSATORNA	0	755 000
	FELÚJÍTÁS C KOLL VIZESBLOKK TERVEZÉS	0	2 400 000

Beruházások/Felújítások		2019	2020
Campus	Megnevezés	Összeg (Ft)	Összeg (Ft)
	FELÚJÍTÁS G KOLLÉGIUM KAZÁNHelyiség TERVEZÉS	0	1 150 000
	FELÚJÍTÁS FŐÉPÜLET HOMLOKZAT ÉS ÁRKÁD TERVEZÉS	0	350 000
	FELÚJÍTÁS SZEMINÁRIUM ÉP HOMLOKZAT TERVEZÉS	0	250 000
	Ingatlanok felújítása	43 994 055	18 899 129
	Informatikai gép berendezés felszerelés felújítása	792 823	0
	Gépek, berendezések, felszerelések felújítása	1 547 960	4 978 000
	Gödöllői Campus összesen	46 334 838	23 877 129
YBL Campus	FELÚJÍTÁS BÉRELT VÉCSEY KOLLÉGIUM KONYHA ÉS FÜRDŐ GÉPÉSZETI FELÚJÍTÁS	1 200 000	0
	Ingatlanok felújítása	1 200 000	0
	Gépek, berendezések, felszerelések felújítása	120 000	0
	YBL Campus összesen	1 320 000	0
Öntözés és Vízgazdálkodási Intézet (ÖVGI)	FELÚJÍTÁS CERVUS C KOLLÉGIUM FŐBEJÁRATI TOLÓAJTÓ	602 210	0
	Ingatlanok felújítása	602 210	0
	ÖVGI összesen	602 210	0
Budai Campus	FELÚJÍTÁS E ÉPÜLET LÉPCSŐ ÉS NYÍLÁSZÁRÓ CSERE	1 490 760	0
	FELÚJÍTÁS SZT GELLÉRT KOLLÉGIUM FÜRDŐ MOSDÓK	143 835	0
	FELÚJÍTÁS L ÉPÜLET GÁZKAZÁN ÉS KÉMÉNY	1 485 000	0
	FELÚJÍTÁS MŰHELY ÉPÜLET SOROKSÁR FÉLNYEREG TETŐ	6 726 505	0
	FELÚJÍTÁS GYÓGYNÖVÉNY SOROKSÁR FÓLISÁTRAK	213 455	0
	FELÚJÍTÁS KÚTHÁZ SOROKSÁR HIDROFOR TARTÁLY CSERE	137 795	0
	FELÚJÍTÁS ESŐBEÁLLÓK SZARVASI ARBORÉTUM	1 011 200	0
	FELÚJÍTÁS PARKOLÓ ASZFALTOZÁS SZARVASI ARBORÉTUM	0	0
	FELÚJÍTÁS K ÉPÜLET POSTHARVEST LABOR KIALAKÍTÁS	22 589 784	0
	FELÚJÍTÁS KLÍMALABOR ÉPÍTÉS K ÉPÜLET ALAGSOR K109	0	3 877 090
	FELÚJÍTÁS MŰANYAG PADLÓ MIKROSZKÓP SZOBA	0	144 000
	FELÚJÍTÁS KLÍMA K ÉP ROVARTAN TSZ 2 DB LABORBAN	0	1 852 800
	FELÚJÍTÁS AGROMETEOROLÓGIA ÁLLOMÁS TERVEK	0	3 580 000

Beruházások/Felújítások		2019	2020
Campus	Megnevezés	Összeg (Ft)	Összeg (Ft)
	FELÚJÍTÁS GÉNBANKI HŰTŐ AGGREGAT CSERE VEZÉRLŐ ÉS HŰTŐKÖZEG BETÖLTÉSE	0	2 420 000
	FELÚJÍTÁS TORNACSARNOK TETŐ SZIGETELÉS TERVEZÉS	0	2 350 000
	FELÚJÍTÁS BC K ÉPÜLET 3 ÉS 4 ELŐADÓ TERVEZÉSE	0	2 100 000
	FELÚJÍTÁS BC E ÉPÜLET 1 ÉS 2 ELŐADÓ TERVEZÉSE	0	1 000 000
	FELÚJÍTÁS BC G ÉPÜLET SZÁMTECH TER TERVEZÉS	0	400 000
	FELÚJÍTÁS SZT GELLÉRT KOLLÉGIUM TERVEZÉS	0	500 000
	Ingtatlanok felújítása	33 798 334	18 223 890
	Informatikai gép berendezés felszerelés felújítása	362 844	885 000
	Gépek, berendezések, felszerelések felújítása	763 468	30 000
	Budai Campus összesen:	34 924 646	19 138 890
Szent István Egyetem Felújítások összesen		83 181 694	43 016 019

h.) PPP konstrukcióban létrejött beruházások, Felújítások, szolgáltatásvásárlás bemutatása

Ingtatlan bérleti és szolgáltatási szerződés: PPP kollégiumok és diákothon

Kormány határozat	Szerződés kelte	Szerződés lejárata	Beruházás tárgya	Férő-helyek száma	Beruházás értéke Ft-ban	Beruházás értéke CHF-ben (173,39 Ft/CHF árfolyamon számolva)
2207/2004.	2007.12.13	2028.01.01	Szarvas, „C” Hostel Kollégium-felújítás	287	730 571 461	4 213 457,88

Kormány-határozat	Szerződés kelte	Szerződés lejárata	Beruházás tárgya	Férő-helyek száma	Beruházás értéke Ft-ban	Beruházás értéke EUR-ban (250 Ft/EUR árfolyamon számolva)
2207/2004.	2007.10.02	2027.01.31	A Kollégium	300	493 794 128	1 975 176,51

			Gödöllő-felújítás			
		2027.08.31	B Kollégium Gödöllő-felújítás	348	594 562 751	2 378 251,00
			Összesen:		1 088 356 879	4 353 427,51

Kormány határozat	Szerződés kelte	Szerződés lejárata	Beruházás tárgya	Férő-helyek száma	Beruházás értéke Ft-ban	Beruházás értéke EUR-ban (250 Ft/EUR árfolyamon számolva)
2207/2004.	2006.10.26.	2026.08.31	D-E-F Kollégiumok Gödöllő - új diákhon létesítés	464	1 495 694 618	5 982 778,47

Kormány határozat	Szerződés kelte	Szerződés lejárata	Beruházás tárgya	Férő-helyek száma	Megjegyzés
	2007.09.01.	2027.09.01.	Somogyi kollégium-felújítás	310	Budapesti Corvinus Egyetemmel közös projekt

Az elmúlt években több PPP épület kiváltásra került, viszont 2020. év első hét hónapjában nem történt ilyen döntés.

4. Az intézményi bevételek alakulása

a., Intézményi bevételek alakulása

Az egyetem bevételi szerkezete 2020. 1-7 hóban az alábbiak szerint alakult:

Bevételi jogcím	Teljesítés (eFt)
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	1 441 521
<i>ebből: központi költségvetési szervek (B16)</i>	0
<i>ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)</i>	13 087
<i>ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)</i>	402 666
<i>ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)</i>	0

Bevételi jogcím	Teljesítés (eFt)
<i>ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)</i>	1 023 645
<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)</i>	2 123
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 441 521
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	77 488
<i>ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása</i>	150
<i>ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)</i>	77 338
<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)</i>	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	77 488
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	15 354
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	454 820
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	48 798
Ellátási díjak (B405)	829 460
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	119 286
Kamatbevételek (B408)	160
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	992
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0
Egyéb működési bevételek (B411)	3 931
Működési bevételek (B4)	1 472 801
Ingatlanok értékesítése (B52)	137 107
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	211
Felhalmozási bevételek (B5)	137 318
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	265 741
<i>ebből: egyéb civil szervezetek (B65)</i>	5 722
<i>ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)</i>	2 200
<i>ebből: egyéb vállalkozások (B65)</i>	750
<i>ebből: Európai Unió (B65)</i>	243 706
<i>ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (B65)</i>	5 099
<i>ebből: egyéb külföldiek (B65)</i>	8 264
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	265 741
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	1 094
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	1 094
Költségvetési bevételek (B1-B7)	3 395 962

Bevételi jogcím	Teljesítés (eFt)
Maradvány igénybevétele (B813)	9 042 749
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	4 091 257
Finanszírozás bevételei (B8)	13 134 006

A módosított előirányzatokat és a teljesítés adatokat fő rovatcsoportonként az alábbi táblázat tartalmazza (eFt):

Bevételi jogcím	Módosított ei.	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	984 196	1 441 521
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	92 000	77 488
Működési bevételek (B4)	3 128 732	1 472 801
Felhalmozási bevételek (B5)	0	137 318
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	86 208	265 740
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	1 093
Költségvetési bevételek (B1-B7)	4 291 136	3 395 962

A költségvetési bevételek esetében az előirányzatot az Egyetem időarányosan túlteljesítette, kiemelten a Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) rovatcsoporton, viszont a működési bevételek időarányosan is elmaradtak az előző évhez képest, köszönhetően a pandémiás helyzetnek.

b., Bevétel beszédésével összefüggő behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, a behajthatatlan követelések állománya

A hallgatók esetében a határidőre való teljesítés érdekében több éve érvényben van, hogy a hallgató addig nem bocsátható vizsgára, nem teljesítheti a félévét, nem kaphat diplomát, ameddig fizetési hátraléka van az egyetemmel szemben.

Az egyéb nem fizető vevőinkkel szemben az intézmény 2020-ban is próbált hatásosabban fellépni, a felszólító levél szövegezésével, valamint a felszólítás kiküldésének gyakorisága is növelésével.

c., Egyéb működési/felhalmozási célú bevételek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2019. évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. 1-7 hó teljesítés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 281 880	984 196	984 196	1 441 521
ebből: központi költségvetési szervek	41 114	0	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzatok	673	0	0	13 087
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	506 441	0	0	402 666
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	11 563	0	0	0

Megnevezés	2019. évi teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. 1-7 hó teljesítés
ebből: elkülönített állami pénzalapok	722 089	0	0	1 023 645
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0	2 123
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	203 726	92 000	92 000	77 488
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	15 923	0		150
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	0	77 338
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	400	0		0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	847 378	86 208	86 208	265 741
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	0	0	0	0
ebből: egyéb civil szervezetek	7 283	0	0	5 722
ebből: háztartások	0	0	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások	200	0	0	2 200
ebből: egyéb vállalkozások	2 181	0	0	750
ebből: Európai Unió	829 212	0	0	243 706
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	8 423	0	0	5 099
ebből: egyéb külföldiek	79	0	0	8 264
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	1 094

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 2019. évhez képest időarányosan számítva közel duplájára növekedett. A belső szerkezetet vizsgálva jelentős százalékos tapasztalható az EU-s programokra kapott támogatásoknál, valamint az NKFIH-tól kapott működési támogatási összegek esetében is.

Az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételi jogcímen érkezett bevételi összeg 2019. évhez képest, időarányosan számítva csökkenést mutat.

Az egyéb működési célú átvett pénzeszközök jogcímenek jelennek meg a különböző nemzetközi programokból (pl.: Erasmus, Soil4Africa, ROHU35, DriDanube, SIMONA, Landmark, MHEIME Project, Freen Guest, Ympact) származó bevételeink, összesen 265 841 eFt értékben.

5. 2020. 07.31-i maradvány keletkezésének oka, összetétele

2020.07.31-én az egyetem minden pénzeszközét elutalta a fenntartónak, így fordulónapon az intézmény nem rendelkezett maradvánnyal. A beszámolóban látható -644 millió forintos maradvány a 2014-2015 számviteli átállás során keletkezett technikai problémára vezethető vissza, amikor is a devizás idegen pénzeszközök nem kerültek beemelésre a költségvetési számvitelbe bevételként. A negatív maradvány kialakulásának indokait a MÁK-nak bemutattuk, akik elfogadták az indoklást és jóváhagyták a beszámolót.

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

Fajlagos eszköz-ellátottsági mutatók

A hallgatók statisztikai létszáma 2019. október 15-én 10 734, 2020. március 15-én 10 855 fő volt. Az 1 hallgatóra jutó eszközök értékét eszköz csoportonként az alábbi táblázat szemlélteti:

Eszköz csoport	Záró érték 2019 (eFt)	1 hallgatóra jutó érték (eFt/fő)	Záró érték 2020. 07.31 (eFt)	1 hallgatóra jutó érték (eFt/fő)
Immateriális javak	317 547	30	299 984	28
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 495 178	978	10 588 790	975
Gépek, berendezések, járművek	1 487 724	139	1 384 635	128

A fajlagos eszköz ellátottsági mutatók az immateriális javak, a gépek, berendezések, járművek és az ingatlanok jelentős mértékben csökkentek, amely egyrészt az eszköz állomány csökkenésének, illetve a hallgatói létszám tavaszi félévre vonatkozó kis mértékű növekedésének köszönhető.

Az eszköz csoportonkénti értékváltozást az alábbi táblázat mutatja be.

Tárgyi eszköz csoportok csoportonkénti értékváltozását bemutató táblázat (eFt)

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész- állatok	Beruházások és Felújítások	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	780 935	13 144 646	12 020 024	0	170 026	26 115 631
Összes növekedés	45 270	456 285	187 970	0	14 080	703 605
Összes csökkenés	24 296	502 435	603 773	0	149 561	1 280 065
Bruttó érték összesen	801 909	13 098 496	11 604 221	0	34 545	25 539 171
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	463 388	2 649 467	10 529 516	0	0	13 642 371
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	62 833	102 282	272 086	0	0	437 201
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	24 296	242 044	584 799			851 139
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	501 925	2 509 705	10 216 803	0	0	13 228 433

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások és Felújítások	Összesen
Terven felüli értécsökkenés nyitó állománya	0	0	2 783	0	0	2 783
Terven felüli értécsökkenés záró állománya	0	0	2 783	0	0	2 783
Értécsökkenés összesen	501 925	2 509 705	10 219 586	0	0	13 231 216
Eszközök nettó értéke	299 984	10 588 791	1 384 635	0	34 545	12 307 955

7. 2020. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítás, a befolyt bevétel felhasználása

Az Egyetem vagyonhasznosítási tevékenysége két részre bontható, tárgyi eszközök értékesítésére és bérbeadásra.

A 2020. 1-7 havi bérleti díj bevételek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Bérleti díj bevételek telephelyenkénti megoszlása	Kollégiumhasznosítás bevétele	Tárgyi eszköz értékesítés és bérbeadás bevétele	Összesen
Szarvasi Campus	9 479 873	3 950 889	13 430 762
Gödöllői Campus	18 851 844	19 586 952	38 438 796
Budai Campus	3 558 964	7 187 481	10 746 445
Ybl Campus	0	815 789	815 789
Végösszeg	31 890 681	31 541 111	63 431 792

A bérleti díjak legnagyobb részét a tartós bérbeadásból származó bevételek, valamint a kollégiumhasznosítással kapcsolatban befolyt összegek tették ki, de jelentős tétel volt a sportcsarnok és egyéb sportlétesítmények bérbeadásából származó bevétel is.

A tárgyi eszköz értékesítésekből és bérbeadásából származó bevételek a meglévő infrastruktúra működési költségeihez nyújtottak kiegészítő fedezetet. A vagyonhasznosítás során a jogszabályokban előírt eljárási szabályok betartására kerültek.

8. Tulajdonosi részesedés

A Szent István Egyetem 2020. július 31-én az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezett tulajdoni részesedéssel 50% felett és 100%-os arányban.

a) 100%-os részesedés

⇒ Szent István Egyetem Kiadó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 2100 Gödöllő Páter Károly u. 1.

Tulajdoni hányad: 100,00%

Részesedés értéke: 3 000 000 Ft

⇒ Szent István Egyetem Víz- és Környezetvédelmi Innovációs és Szolgáltató Centrum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 5540 Szarvas, Szabadság út 1-3.

Tulajdoni hányad: 100,00%

Részesedés értéke: 3 000 000 Ft

⇒ SZIE Szent István Egyetem Sport- és Szabadidőközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhely: 2100 Gödöllő Páter Károly u. 1.

Tulajdoni hányad: 100,00%

Részesedés értéke: 3 000 000 Ft

b) 50%-os és annál nagyobb arányú részesedés

⇒ GAK Oktató, Kutató és Innovációs Nonprofit Közhasznú Kft.

Székhely: 2100 Gödöllő, Páter Károly u. 1.

Tulajdoni hányad: 66,99%

Részesedés értéke: 28 000 000 Ft

⇒ GATE Tanácsadó Innovációs Oktató és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.

Székhely: 2100 Gödöllő, Páter Károly u. 1.

Tulajdoni hányad: 50,00%

Részesedés értéke: 1 500 000 Ft

9. Alapítványok

2020. évben az Egyetem nem alapított önállóan, illetve más személyekkel együttesen alapítványt.

10. A követelések és kötelezettségek állományának alakulása

A követelések és kötelezettségek állományának változását az alábbi táblázat mutatja be. (adatok eFt-ban):

Követelés/Kötelezettség jogcím	2019.12.31	2020.07.31
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	365 302	294 879
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	56 247	28 200
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	421 549	323 079

Követelés/Kötelezettség jogcím	2019.12.31	2020.07.31
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0
D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	5 038	4 678
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	7 265	6 171
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	12 303	10 849
D/III/1 Adott előlegek	40 427	467 364
D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek	12 221	526
D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	2 055	202
D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	24 238	17 066
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	1 912	2 679
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	446 891
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	17 626	17 060
D/III/8 Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	58 052	37 533
D) KÖVETELÉSEK	491 904	371 461
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	7 120	166 683
H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	75 121
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	410 731	67 496
H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	32 275	0
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	34	0
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	39 320	5 966
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek Felújításokra	3 256	0
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	492 736	315 265
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek Felújításokra	0	0
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
H/III/1 Kapott előlegek	54 560	82 022
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	69	0

Követelés/Kötelezettség jogcím	2019.12.31	2020.07.31
H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	150 137	2 253
H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	367 448	197 301
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	572 214	281 575
H) KÖTELEZETTSÉGEK	1 064 950	596 841

A követelések állománya 2019-ről 2020-ra növekedést mutat, míg kötelezettségek jelentősen csökkentek az előző évhez képest.

11. Letéti számla pénzforgalma

Az Egyetem letéti számlával nem rendelkezett 2020. évben.

12. Kincstári körön kívüli számla pénzforgalma

A kincstári körön kívüli számla a I/1/f. pontban van részletezve.

13. Befizetési kötelezettségek éves teljesítése

Tört évről készült beszámoló esetében nem releváns.

IV. Vezetői összefoglaló

A Szent István Egyetem 2020. évben költségvetésének végrehajtását a tervezettnél megfelelően végezte, gazdálkodása kiegyensúlyozott volt, megteremtve ezzel a színvonalas oktatási és kutatási tevékenység alapvető feltételeit. Az Egyetem gazdálkodásának meghatározó tényezője azon lehetőségek felkutatása, melyek biztosítják a stabil likviditási helyzetünket és a közfeladat ellátás színvonalának megtartását.

A kiadások csökkentése érdekében megtakarítási intézkedések foganatosítására a továbbiakban is szükség lehet, de kiemelten fontosnak tartjuk a bevételek növelését, a külső források bevonását tevékenységünk finanszírozásába.

Pályázati forrásokból igyekeztünk megoldani a működéshez szükséges költségeink egy részét személyi jellegű kifizetéseket, anyag és eszközbeszerzéseket, különböző szolgáltatásokat és felújításokat. Azonban a pályázati forrásokból beszerzett eszközök tovább növelik az Egyetem működési költségeit (üzemeltetés, karbantartás, fenntartás), melyet saját forrásból kell biztosítani.

Az Egyetem – a jelenleg rendelkezésre álló ismeretei mellett - várható pénzügyi helyzetét csak nagyfokú bizonytalanság mellett tudja prognosztizálni. Bizonytalanságot jelent az oktatási önköltséges bevételek, valamint az állami finanszírozású és önköltséges hallgatói

létszámok tervezése a felvételi bejutási feltételek változékonysága következtében. További bizonytalansági tényezőként lépett be a gazdálkodás és működés tervezésénél a járványügyi helyzet alakulása.

A kifizetéseket a költségvetési bevételek teljesülési ütemének megfelelően kell ütemeznünk, egyre nagyobb szerepet kap az Egyetem gazdálkodásában a likviditás tervezése, a gazdálkodási folyamatok naprakész monitorozása.

Összefoglalva megállapítható, hogy a költségvetésben meghatározott feladatok teljesültek, a képzés és kutatás színvonalának emelését, az Egyetem zökkenőmentes működését és folyamatos likviditását biztosítottuk.

Gödöllő, 2020. október 30.



Tóth Szilárd

kancellári jogkörben eljáró kancellárhelyettes

