BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM
KANCELLÁR

A BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Nem nyilvános 2024. szeptember 30-ig!

Verseghi-Nagy Miklós

kancellár

Budapest, 2024. szeptember 30.

TARTALOMJEGYZÉK

I. Vezetői összefoglaló ... 3

II. Költségvetési-gazdálkodási és ágazati környezet ... 5

III. Elvek, módszertan ... 12

IV. A 2023. évi gazdálkodás rövid összefoglalója ... 14

1. 2023. évi Számlaegyenleg ... 14
2. 2023. évi Teljesítési adatok kiemelt előirányzat szerint ... 16
3. 2023. évi Teljesítési adatok átfogó szervezeti egységek szerint ... 18

V. A 2024. évi költségvetési keretek ... 21

1. A BME 2024. évi költségvetése - áttekintés ... 21
2. A 2024. évi elemi költségvetés és a funkcionális költségvetés bemutatása ... 22
A. *Elemi költségvetés* ... 22
B. *Funkcionális költségvetés* ... 23
C. *Elszámolás a 2023. évi funkcionális költségvetés szerinti támogatási tételekkel* ... 24
3. A 2024. évi kari támogatási keret meghatározása ... 25
4. A 2024. évi költségvetés részletei ... 27
A. *A 2023. év végi maradvány* ... 27
B. *A 2024. évi támogatási keretek* ... 28
C. *A 2024. évi bevételek terve* ... 29
D. *Hozzájárulás az általános működési költségekhez (ÁMKH)* ... 30
E. *A hallgatói juttatások és az Egyetemi Hallgatói Önkormányzat (EHK)* ... 30
F. *A Stipendium Hungaricum program* ... 31
G. *Egyetemi központi költségek* ... 33

VI. Az átfogó szervezeti egységek tervezőtáblái ... 34

A. *ÉMK* ... 34
B. *GPK* ... 35
C. *ÉPK* ... 36
D. *VBK* ... 37
E. *VIK* ... 38
F. *KJK* ... 39
G. *GTK* ... 40
H. *TTK* ... 41
I. *FIEK* ... 42
J. *OMIKK* ... 43
K. *Rektori Kabinet* ... 44
L. *Kancellária* ... 45
M. *BME összesen* ... 46

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Ez a dokumentum a Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem 2024. évi költségvetési javaslata. Célja az Egyetem rendelkezésére álló források számbavétele, felosztása, és a 2024. évi feladatokhoz, illetve szervezeti egységekhez történő hozzárendelése, valamint a költségek megtervezése oly módon, hogy az intézmény működése, alapfeladatainak ellátása hosszú távon biztosított legyen.

A Fenntartó Kulturális és Innovációs Minisztérium (KIM) az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (Áht.) foglaltaknak megfelelően megállapította a BME 2024. évi elemi költségvetését. Jelen költségvetési javaslat számol az elemi költségvetésben nem szereplő további várható állami és nem állami forrásokkal, valamint az Egyetem rendelkezésére álló előző év végi maradvánnyal is.

A javaslat az első részében röviden bemutatja a költségvetési-gazdálkodási, valamint az ágazati környezet főbb, az intézményt befolyásoló tényezőit. Ezt követően kitér a költségvetés-tervezés során alkalmazott elvekre és módszertanra, majd röviden bemutatja a 2023. évi gazdálkodás főbb számait (a 2023. évi gazdálkodás részleteit az elfogadott 2023. évi költségvetési beszámoló szöveges indoklása tartalmazza). A dokumentum további része taglalja a 2024. évi költségvetés kereteit, a források (támogatások és bevételek), valamint a kiadások részletesebb, kiemelt előirányzat, feladat, és átfogó szervezeti egység szerinti bontásával.

A **2024. évi költségvetés**, illetve különösen **benyújtásának** (szenátus elé terjesztésének) **időpontja rendhagyó**, hiszen a szokásos márciusi időszak helyett fél évvel későbbi, szeptemberi időpontra tolódott. Ennek kiemelt oka a 2024. évi források (különösen az állami támogatások) várható összegét érintő nagyfokú bizonytalanság, a funkcionális költségvetés ismeretének hiánya, valamint a kari támogatási főösszeg értékével kapcsolatos bizonytalanság. A „kései" költségvetés feltételezte az év szeptemberig eltelt részében a rendelkezésre álló forrásokkal (maradvánnyal, beérkezett támogatásokkal és bevételekkel) való kiemelten óvatos, takarékos gazdálkodást, valamint az aktív és proaktív likviditás-menedzsmentet egyetemi, valamint kari szinten is.

Főösszegek

A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem **2024. évi költségvetésének tervezett kiadási főösszege 60 773,2 millió Ft, melyet 28 310,1 millió Ft tárgyévi támogatás, és 19 098,4 millió Ft tárgyévi bevétel finanszíroz. Az intézmény rendelkezésére álló (2023. év végi)** pénzforgalmi **maradvány 23 571,9 millió Ft, melyből a 2024. évi feladatokkal kapcsolatban 13 364,7 millió Ft felhasználásával számol az Egyetem.**

1. táblázat: A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem költségvetési keretszámai

millió forint

Megnevezés	2023			2024	
	Elemi költségvetés	Intézményi költségvetés	Teljesítés	Elemi költségvetés	Intézményi költségvetés
Kiadás	**36 765,3**	**58 543,6**	**51 847,1**	**36 946,9**	**60 773,2**
Bevétel	17 707,8	17 733,2	20 135,8	17 870,0	19 098,4
Támogatás	19 057,5	26 042,7	29 649,5	19 076,9	28 310,1
Maradványfelhasználás[1]		14 767,8	2 061,8		13 364,7
Források együtt	**36 765,3**	**58 543,6**	**51 847,1**	**36 946,9**	**60 773,2**

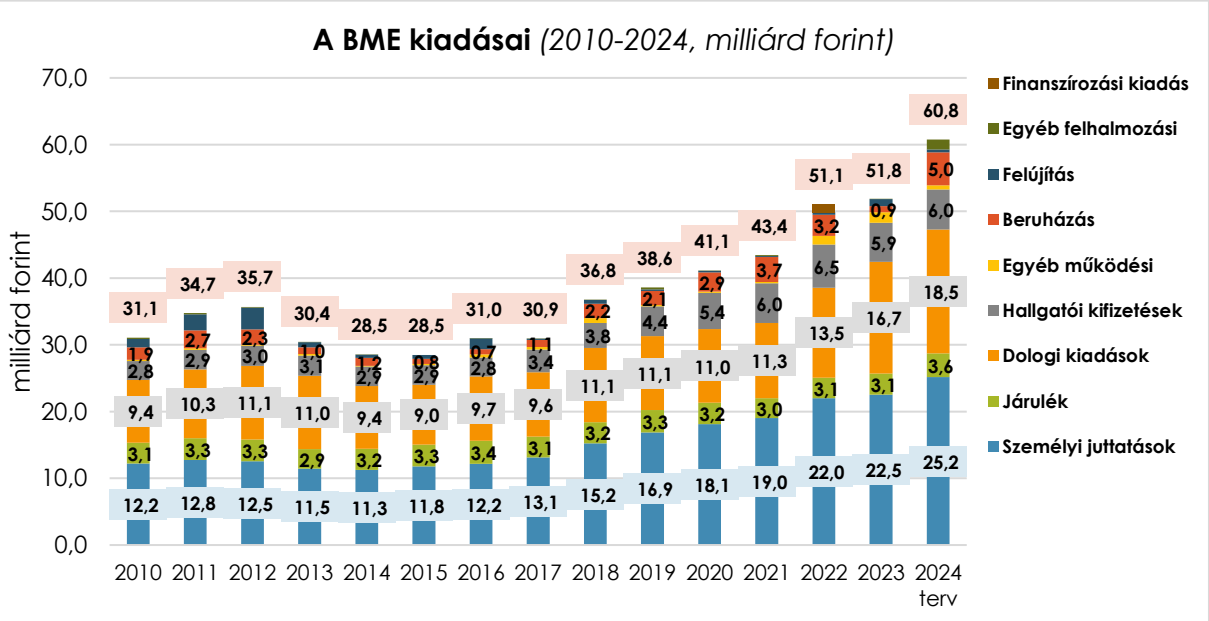
A jelen előterjesztésben felvázolt keretek és feltételek között az Egyetem finanszírozása 2024-ben biztosított.

[1] Maradványfelhasználás: „nettó" értéken értendő (az év végi maradvány változása).

II. KÖLTSÉGVETÉSI-GAZDÁLKODÁSI ÉS ÁGAZATI KÖRNYEZET

Az Egyetem 2024. évi gazdálkodását befolyásoló külső hatások közül kiemelendő a **lecsengőben lévő inflációs sokk.** A Központi Statisztikai Hivatal adatai szerint a 2021. évi – már viszonylag magas – 5,1%-os infláció 2022-re 14,5%-os, majd 2023-ra 17,6%-os szintre emelkedett. Az előrejelzések szerint 2024-ben az infláció mérséklődése várható (MNB előrejelzés[2], 2024. június: 3,0-4,5% közötti sáv). Az infláció kiemelten a beszerzési árakon és a bérnyomáson keresztül befolyásolja az Egyetem működését. Miközben azonban a magas beszerzési árak és a munkaerőpiac feszessége miatt szükségszerűen emelkedő bérek egyik oldalról megterhelik az Egyetem büdzséjét, a másik oldalon a tandíj- és tanfolyami bevételek nem nőttek. Szintén stagnálás látható a K+F és a műszaki szakértői díjbevételeknél is. Ezt a növekvő egyensúlytalanságot az állami többletforrások és a pályázati bevételek mindezidáig részben pótolni tudták. Noha 2024-ben az infláció a várakozások szerint már alacsonyabb, sok szolgáltató és szállító csak most érvényesíti áraiban a magasabb költségeit, és a beszerzési árakban további felfelé mutató kockázatot jelenthetnek egyes geopolitikai tényezők az ellátásbiztonság romlásán keresztül, így az Egyetem 2024-ben a 2023. évinél is jórészt magasabb költségszintekkel találkozik. Az infláció hatása az alábbi (pénzforgalmi szemléletű) idősoros ábrákon kerül bemutatásra.

A **BME kiadásai** (folyó áron) a 2010-2023 közötti időszakban az alábbiak szerint alakultak (***a 2024. évre az alábbi ábrákon feltüntetésre kerültek a 2024. évi tervértékek is***):

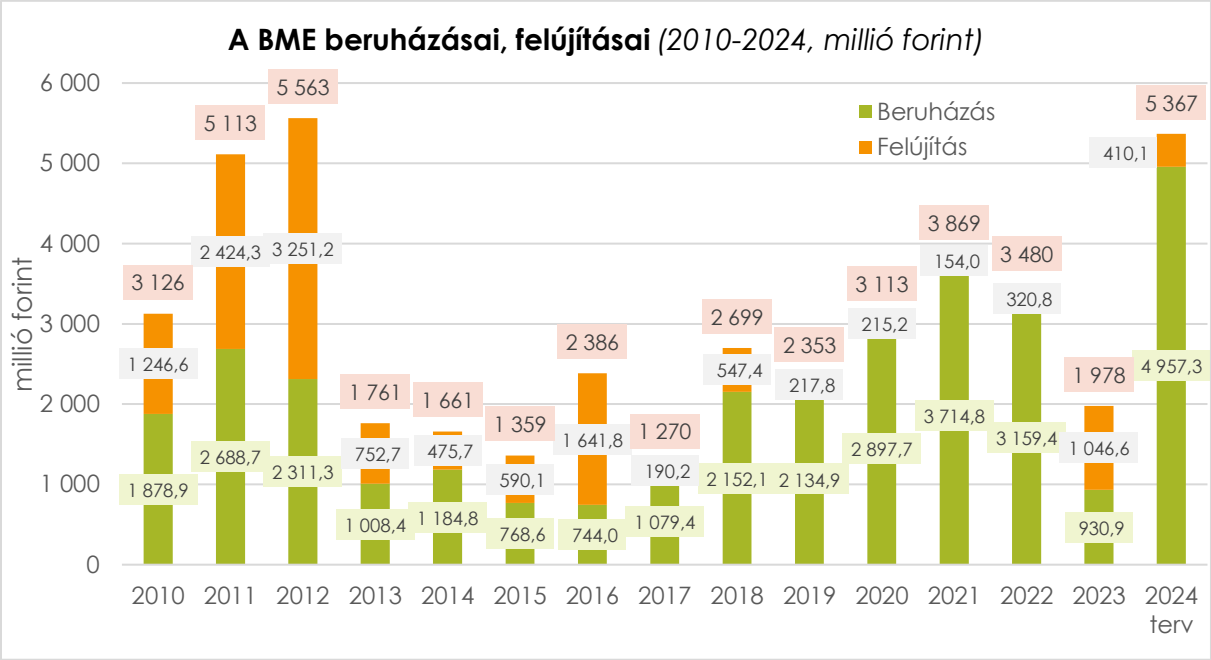


1. ábra

A **beruházások, felújítások** –ez az ingatlanokon felül tartalmazza a tárgyi eszköz beszerzéseket, beleértve az informatikai beszerzéseket, beruházásokat is – idősorát az alábbi ábra mutatja be (folyó áron). Belső számítások, becslések szerint

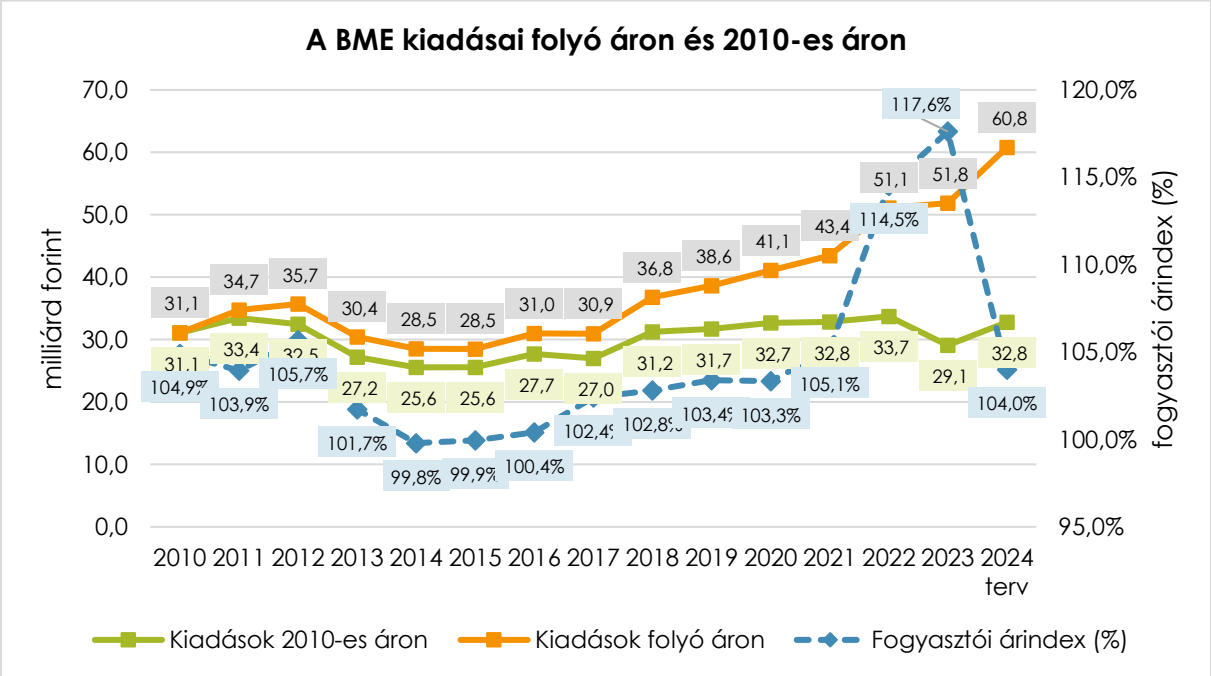
[2] Inflációs Jelentés, 2024. június, Magyar Nemzeti Bank

nagyságrendileg évi kb. 10 milliárd Ft beruházás volna szükséges az egyetemi infrastruktúra szintentartásához (60 év alatti megújulásához), azaz az Egyetem beruházási szintje igen alacsony.



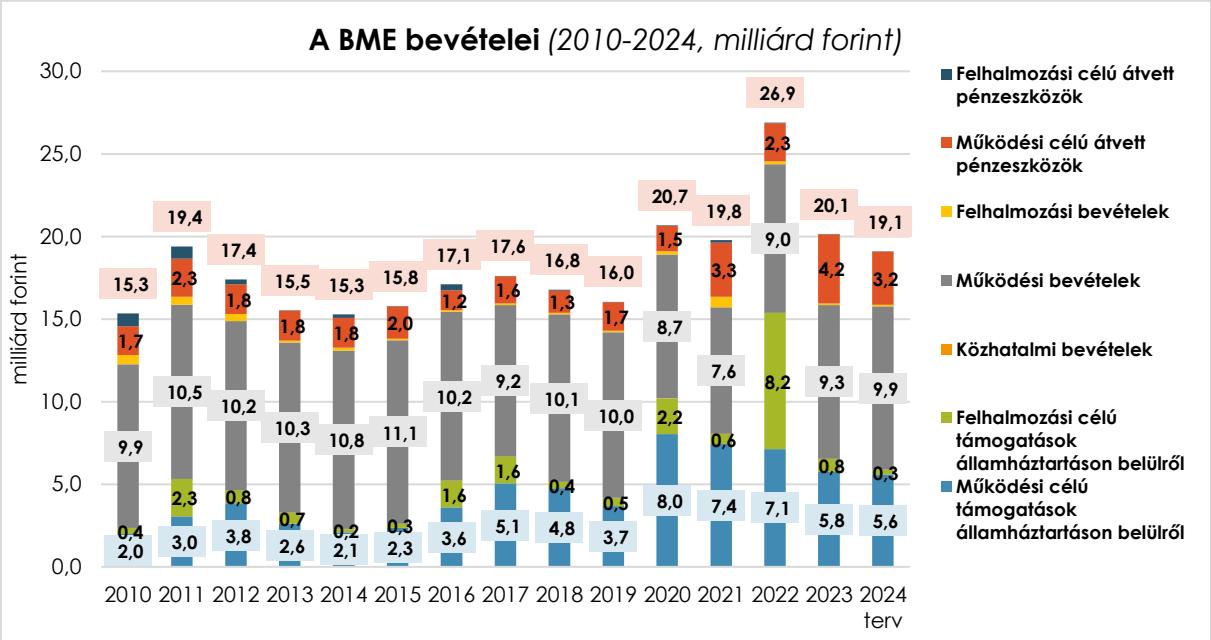
2. ábra

A fogyasztói árindexet figyelembe véve, 2010-es áron vizsgálva a **kiadásokat**, inkább stagnálás figyelhető meg: a 2013-2017 közötti időszakban alacsonyabb, a 2018-2022 közötti időszakban némileg magasabb kiadási szint valósult meg, 2023-ban az infláció miatt reálértéken visszaesés látható az előző évekhez képest.



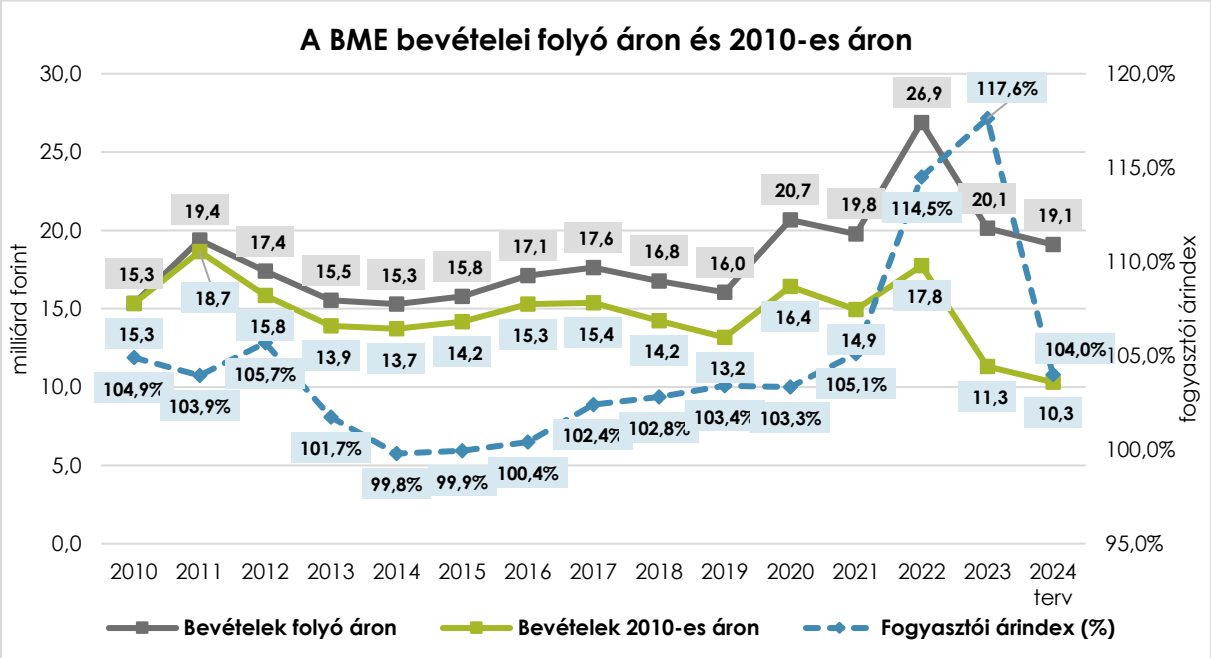
3. ábra

A BME **bevételei** (működési, felhalmozási bevételek; többek között oktatási, piaci, pályázati és egyéb bevételek, de állami támogatás nélkül) a 2010-2023 közötti időszakban (folyó áron) az alábbiak szerint alakultak:



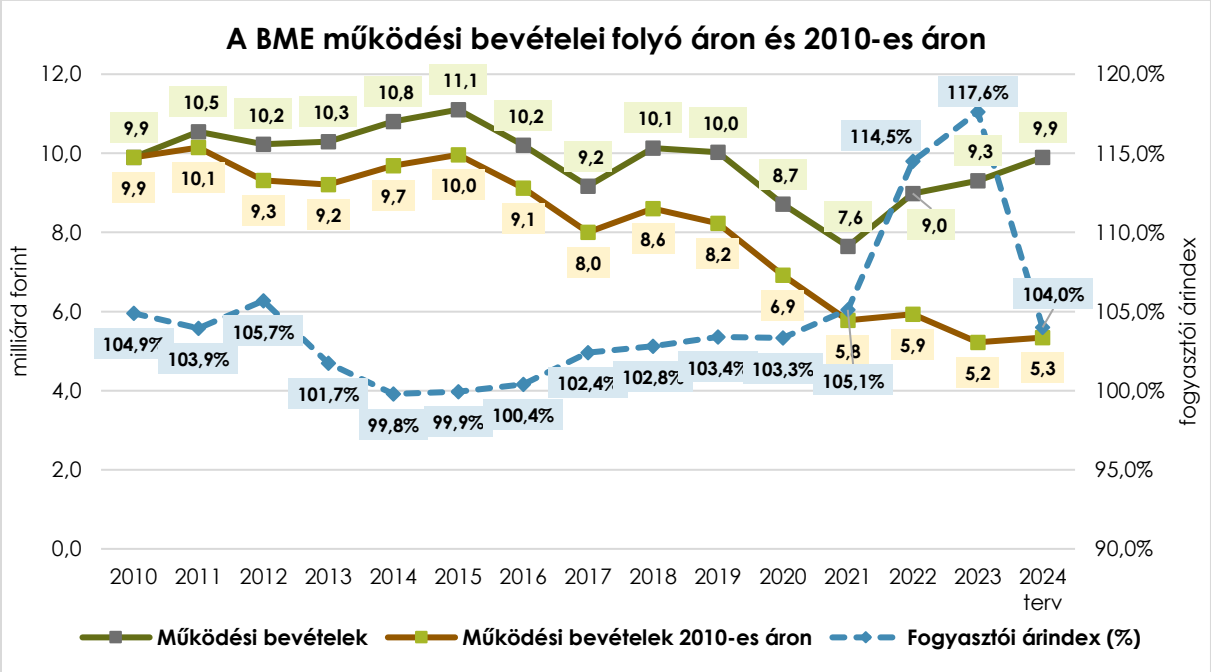
4. ábra

A fogyasztói árindexet figyelembe véve, 2010-es áron vizsgálva a **bevételeket**, inkább stagnálás figyelhető meg. A 2023. évi bevételi szint 2010-es áron 2010 óta a legalacsonyabb. A 2022. évi magasabb szintet az RRF-források pénzforgalmi beérkezése okozta.



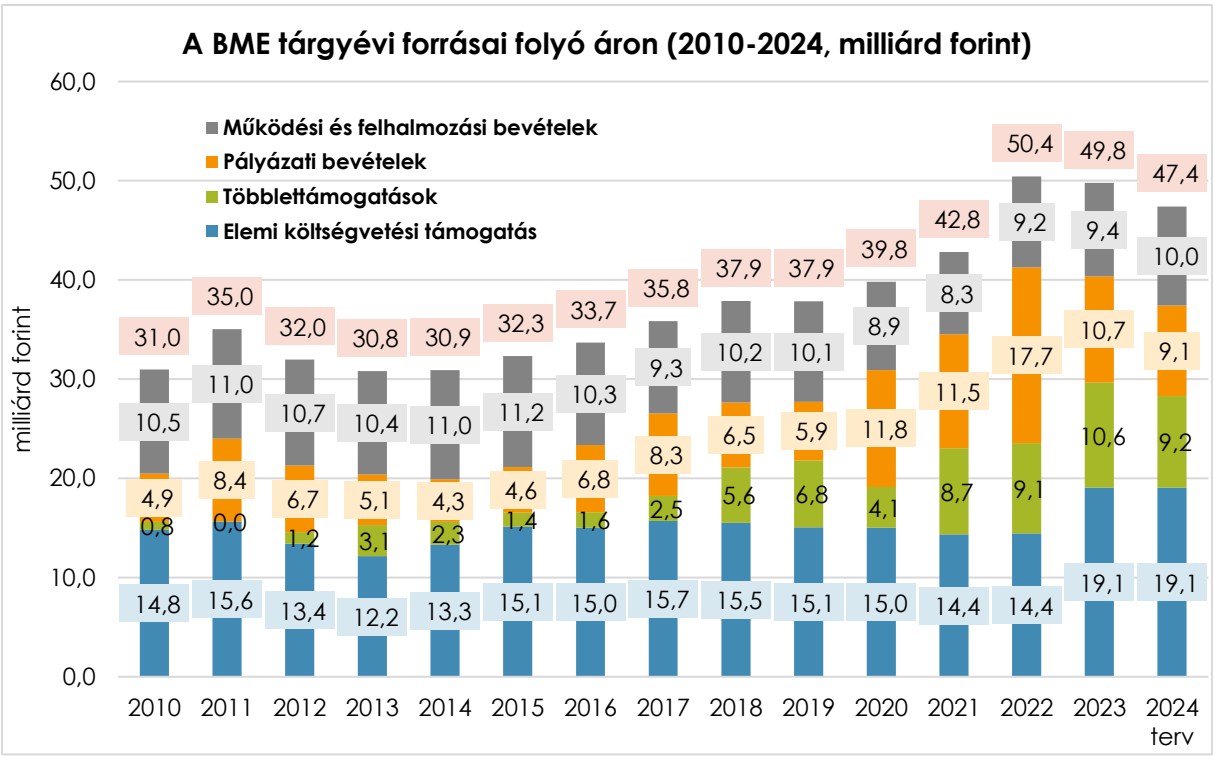
5. ábra

A **működési bevételek** (B4) – ezek az Egyetem klasszikus saját bevételei, melyekre az intézménynek leginkább ráhatása van, ide tartoznak például az oktatási, piaci, K+F, bérleti díj bevételek – idősorára tekintve látható, hogy a Covid által sújtott 2020-2021. években lecsökkentek a saját (nem pályázati) bevételek, és érdemi visszapattanás, emelkedés azóta sem történt, reálértéken nézve a 2010-2015. évi éves bevételek alig több mint fele teljesült 2023-ban:



6. ábra

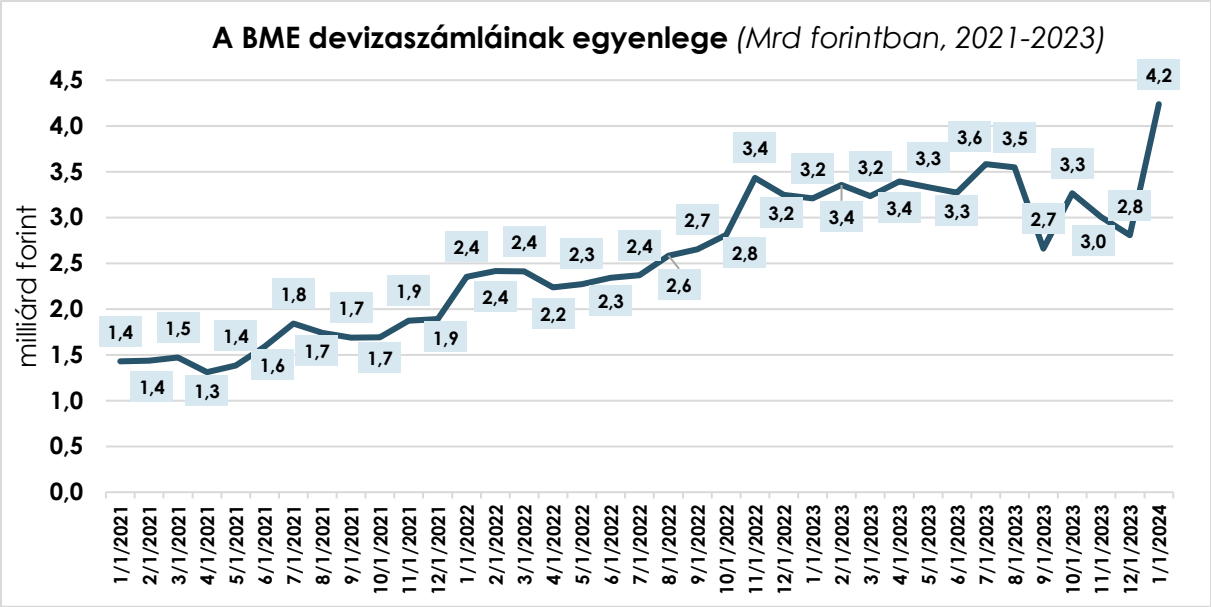
Az alábbi ábra a **tárgyévi forrásokat** (bevételek és támogatások) együttesen mutatja be. Amint látható, az elemi költségvetés és a saját bevételek stagnáló, illetve alacsonyabb szintjét a többlettámogatások, valamint a pályázati bevételek ellensúlyozták.



7. ábra

Az inflációval szoros összefüggésben lévő 2022-2023. évi **közműköltség-sokk** is lecsengett, így 2023-ban a tervezett alatt maradtak némileg a közműköltségek. A közüzemi költségek *nettó* (továbbszámlázott rész nélküli) összege 2021-ben 869,5 millió Ft-ot, 2022-ben 1 132,4 millió Ft-ot, 2023-ban 3 039,4 millió Ft-ot tett ki.

Kiemelten az Európai Uniós és egyéb nemzetközi projektek miatt, továbbá a PPP-szerződés okán is jelentős hatása van a gazdálkodásra az **Euró árfolyam** változásának. A 2023. évet az EUR/HUF árfolyam stabilizálódása, a forint kismértékű erősödése jellemezte. A **kamatszint** változása a kincstári előirányzat-felhasználási keretszámlán tartott pénzösszeg után kapott kamatbevételen keresztül jelent változó nagyságú forrást az Egyetem számára. A 2022-es magasabb összeg után 2023-ban már kevesebb volt a kamatbevétel az alacsonyabb évközi számlaegyenleg miatt. 2024-ben a kamatok és a számlán lévő pénzösszeg csökkenése miatt ez a forrás tovább mérséklődhet.



8. ábra

A BME devizaszámláinak egyenlege az utóbbi három évben fokozatosan nőtt. A 2023. év második felében több jelentős átvezetés történt, 2023. decemberben nagyobb összegű EU-s forrás érkezett.

Magyarország **bruttó hazai terméke (GDP)** 2023-ban kis mértékben visszaesett (99,1%)[3]. Ezen belül azonban nagyobb mértékben esett vissza az ipar (94,9%), az építőipar (94,4%), a szállítás (94,4%), valamint a szakmai, tudományos, műszaki tevékenység (96,7%); azaz olyan ágazatok, melyekkel az Egyetem szoros partneri kapcsolatban van. Ez részben magyarázatot adhat a 2023. évi szerényebb saját bevételi adatokra. Megjegyzendő, hogy az Információ, kommunikáció (102,4%), valamint a Közigazgatás, oktatás, egészségügy (102,0%) ágazatban az előzőekkel ellentétben némi növekedés volt.

2024-re az év kezdetén GDP-növekedést prognosztizálnak az előrejelzések (Pénzügyminisztérium: 103,6%; Költségvetési Tanács [4] és MNB: 102,5-103,5%, GKI: 102,2%), a tavaszi időszak azonban stagnálást, kisebb visszaesést hozott, a Pénzügyminisztérium legújabb 2024. augusztus végi előrejelzése összességében 1,7-2%-os növekedést vár.

[3] KSH STADAT táblák (21.2.1.6.)
[4] A Költségvetési Tanács hároméves kitekintése a makrogazdaság és a költségvetés folyamataira (2024. január 5.)

A költségvetési törvényekben feltüntetett, a felsőoktatási **ágazatot érintő forrásokat** az alábbi táblázat foglalja össze:

2. táblázat - Felsőoktatási /és kapcsolódó kutatási/ ágazati keretek (költségvetési törvények)						
						millió forint
Cím / Jogcím(csoport)	**2021 eredeti**	**2022 eredeti**	**2023 módosított**	**2024 eredeti**	**2024/ 2023**	**2024. évi fejezet / cím**
Egyetemek, főiskolák támogatása	148 220,5	47 903,7	62 305,5	**63 951,9**	*102,6%*	XX. KIM 7. cím
Felsőoktatás speciális feladatai	3 451,6	8 651,6	9 550,0	**8 357,2**	*87,5%*	XX. KIM 20. cím 12./2.
Nemzetközi, EU-s és Határon túli felsőoktatási Fa. Prg. Tám.	1 564,0	1 017,7	7 017,7	**11 701,7**	*166,7%*	XX. KIM 20. cím 12./3.
Nem állami felsőoktatási int. támogatása[5]	59 100,9	*509 355,6*	401 701,1	**451 001,5**	*112,3%*	XX. KIM 20. cím 12./1.
Infrastrukturális, innovációs és ökoszisztéma fejlesztések			20 600,0		*0,0%*	
Nemzeti Oltóanyaggyár megvalósítása				**16 162,1**		XX. KIM 20. cím 12./5.
Külügyi ösztöndíjas és egyéb képzési programok (pl. SH)	33 548,6	39 590,6	42 000,0	**41 970,0**	*99,9%*	XVIII. KKM 7. cím 1/33.
NKFIA Kutatási Alaprész	49 522,4	49 466,4	47 300,0	**46 300,0**	*97,9%*	LXII. NKFIA 1. cím
NKFIA Innovációs Alaprész	65 159,2	65 159,2	48 856,5	**62 827,7**	*128,6%*	LXII. NKFIA 2. cím
NKFIA Nemzeti Laboratóriumok	15 123,8	5 629,2	13 448,0	**13 448,0**	*100,0%*	LXII. NKFIA 9. cím
Nemzeti Közszolgálati Egyetem	12 476,7	12 544,5	19 139,8	**28 689,8**	*149,9%*	XI. Miniszter-elnökség 14. cím
Egyéb (vagyongazdálkodási feladatok, más egyedi tám.)	2 702,0	584,5	575,5	**575,5**	*100,0%*	XI. Miniszter-elnökség 18. cím
Összesen	**390 869,7**	**739 903,0**	**672 494,1**	**744 985,4**	***110,8%***	

A főbb –Egyetemet érintő – jogcímek esetében nincs jelentős támogatás-növekedés.

[5] 2022-ben a modellváltó intézmények többlettámogatásával együtt 509,4 Mrd Ft (eredeti előirányzat 177,5 Mrd Ft, modellváltók többlettámogatása 331,8 Mrd Ft).

III. ELVEK, MÓDSZERTAN

A 2024. évi költségvetés-tervezés során az alábbi módszertan került alkalmazásra:

A **tizenkét átfogó szervezeti egység** (8 kar, továbbá Rektori Kabinet, OMIKK, FIEK, Kancellária) költségvetése külön tervezőtáblában került tervezésre.

A kari autonómia jegyében **a kari költségvetéseket** (**bevételek, kiadások**) a **karok önállóan tervezték meg** a rendelkezésre bocsátott tervezőtáblák segítségével.

A kiemelt **„FIEK által kezelt, menedzselt" projektek** várható kiadásait és bevételeit, illetve azok átfogó szervezeti egység (illetve tanszék) szintű bontását a FIEK tervezte meg, a kari tervekben ezek a források és vonatkozó költségeik elkülönítetten kerülnek bemutatásra.

Részletesen megtervezésre kerültek az Egyetem **központi költségei**; ezek alatt a Rektori Kabinet, a Kancellária, valamint az OMIKK tervezett költségvetési kiadásai értendők bele, feladatokkal és kapcsolódó bérekkel, közvetlen igazgatási, adminisztrációs költségekkel együtt. A központi költségek tartalmazzák a hallgatói feladatokkal, a kollégiumokkal kapcsolatos költségeket, az üzemeltetési-, a közmű-, a PPP-, a beruházások-felújítások költségeit, továbbá az informatika és az ElSZ költségeit. A hallgatói önkormányzat (HDÖK), a MISZT (Műszaki Igazságügyi Szakértői Testület), a kancellári tartalékkeret, egyes jelentős összegű egyetemi visszafizetések (pl. normatíva-elszámolás), továbbá a bevételi áfa továbbutalása is itt került tervezésre. Külön költségcsoportként, de a Kancelláriánál kerültek tervezésre a hallgatói előirányzatból fizetett ösztöndíjak (a doktorandusz ösztöndíjon kívül), továbbá a Stipendium Hungaricum, Erasmus, Ösztöndíjprogram Keresztény Fiataloknak, Diaszpóra, Bursa ösztöndíj-kifizetései is.

A **maradvány** (2023. év végi maradvány, mint a 2024. évi költségvetés egyik forrása) esetében az elszámolásköteles és a nem elszámolásköteles maradványokkal is számolt az Egyetem, a kiemelt projekteket külön bemutatva, továbbá beszámításra került a *Nemzetközi támogatási programok pénzeszközeinek* év eleji egyenlege is.

Az (állami) **támogatások** esetében az **elemi költségvetés** szerinti támogatásokon felül figyelembe vettük a **Stipendium Hungaricum programot,** és egyéb, az átfogó szervezeti egységek által betervezett, **további** várható **többlettámogatásokat** is.

A **kari támogatási keretet** a karok konszenzussal osztották fel, olyan **algoritmust** használva, amely figyelembe veszi az oktatási terhelést, a hallgatói- és doktorandusz létszámot, az oktatói-kutatói kiválóságot, továbbá csillapítást is alkalmaz (+/-3%-nál nagyobb év/év arányeltolódás esetén). A kari támogatási keretben történt meg az önköltséges hallgatók átoktatásának elszámolása is.

Felosztásra került az átfogó szervezeti egységek között a **Stipendium Hungaricum** (SH) támogatás is, mely támogatási tétel az SH, az SH-előkészítő és az önköltséges angol előkészítő átoktatás elszámolásával korrigálásra került.

A **bevételek** esetében külön kerültek tervezésre a pályázati- és a saját bevételek, utóbbin belül a működési bevételek esetében megosztásra kerültek az oktatási, a piaci/ipari, a hasznosítási, valamint az átfutó jellegű bevételek.

A bevételek után az elfogadott belső egyetemi szabályozóknak, továbbá a pályázati előírásoknak megfelelően **általános működési költségekhez történő hozzájárulást (ÁMKH-t) fizetnek** a karok, valamint a FIEK. A Rektori Kabinet, az OMIKK, továbbá a Kancellária, mint központi szervezet, nem fizet ÁMKH-t. ÁMKH teljesítésként elszámolhatók működési költségek (pl. közüzemi díjak). Az ÁMKH a központi költségek oldalán forrásként kerül figyelembevételre.

Az intézmény költségvetés-tervezése során érvényesítésre került az éves költségvetés elve (a költségvetés naptári évet fed le), a valódiság elve, a felhasználási kötöttség elve, a bruttó elszámolás elve, továbbá az áttekinthetőség elve. A BME – mint központi költségvetési szerv – költségvetése pénzforgalmi szemléletben készült.

IV. A 2023. ÉVI GAZDÁLKODÁS RÖVID ÖSSZEFOGLALÓJA

Tekintettel arra, hogy a 2023. évi számszaki és szöveges beszámoló – amely tartalmazza a 2023. évi gazdálkodás részleteit – **beküldésre és elfogadásra került**, jelen dokumentum a bázisév vonatkozásában csak tömör összefoglalót ad.

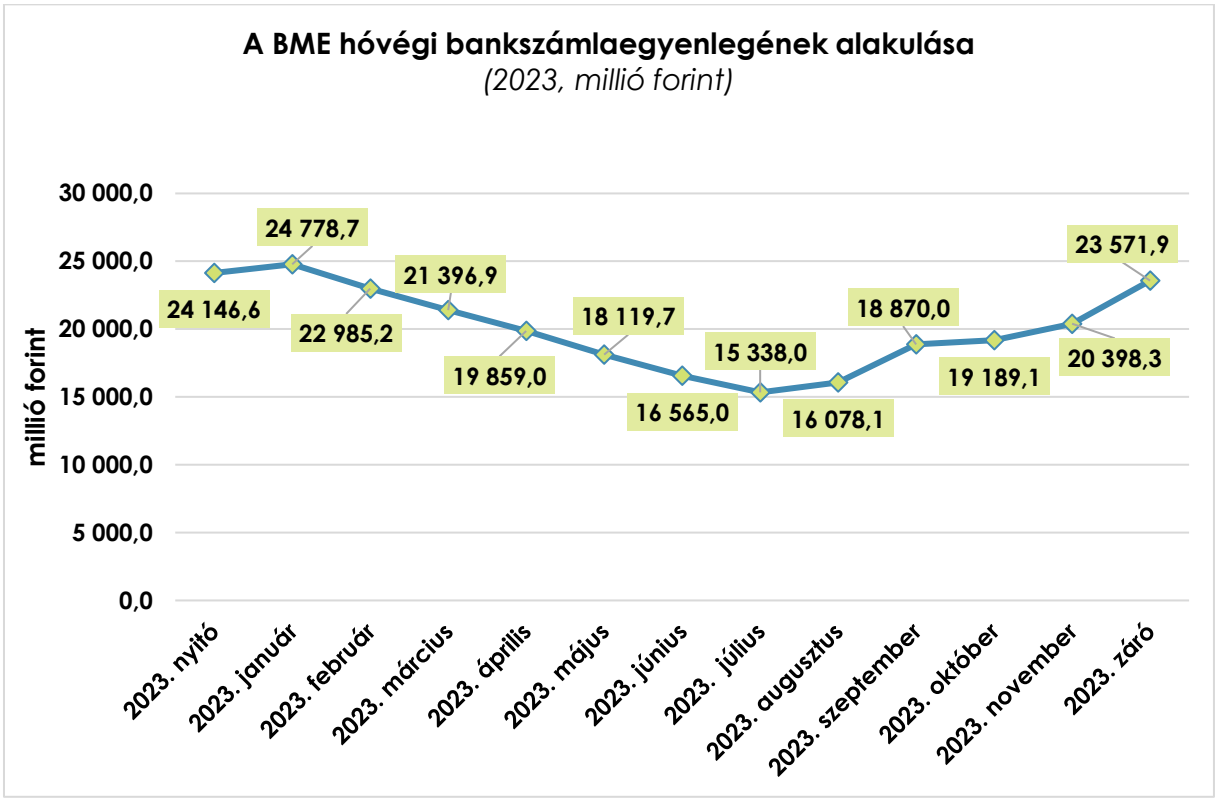
A 2023. évben (bázisévben) **a Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem kiadásai mindösszesen 51 847,1millió Ft-ott tettek ki. Forrásoldalon 20 135,8 millió Ft bevétel és 29 649,5 millió Ft támogatás, együtt 49 785,3 millió Ft forrás folyt be.**

1. 2023. ÉVI SZÁMLAEGYENLEG

A 2023. év elején az Egyetem bankszámláinak egyenlege 24 146,6 millió Ft volt, ez 2023. december 31-ére kis mértékben (574,7 millió Ft-tal)**, 23 571,9 millió Ft-ra csökkent.**

2023. december 31-én a MÁK forintszámlák egyenlege 19 261,6 millió Ft volt, a MÁK devizaszámlák egyenlege 4 238,3 millió Ft[6].

A bankszámlaegyenleg évközi alakulását az alábbi ábra mutatja be:



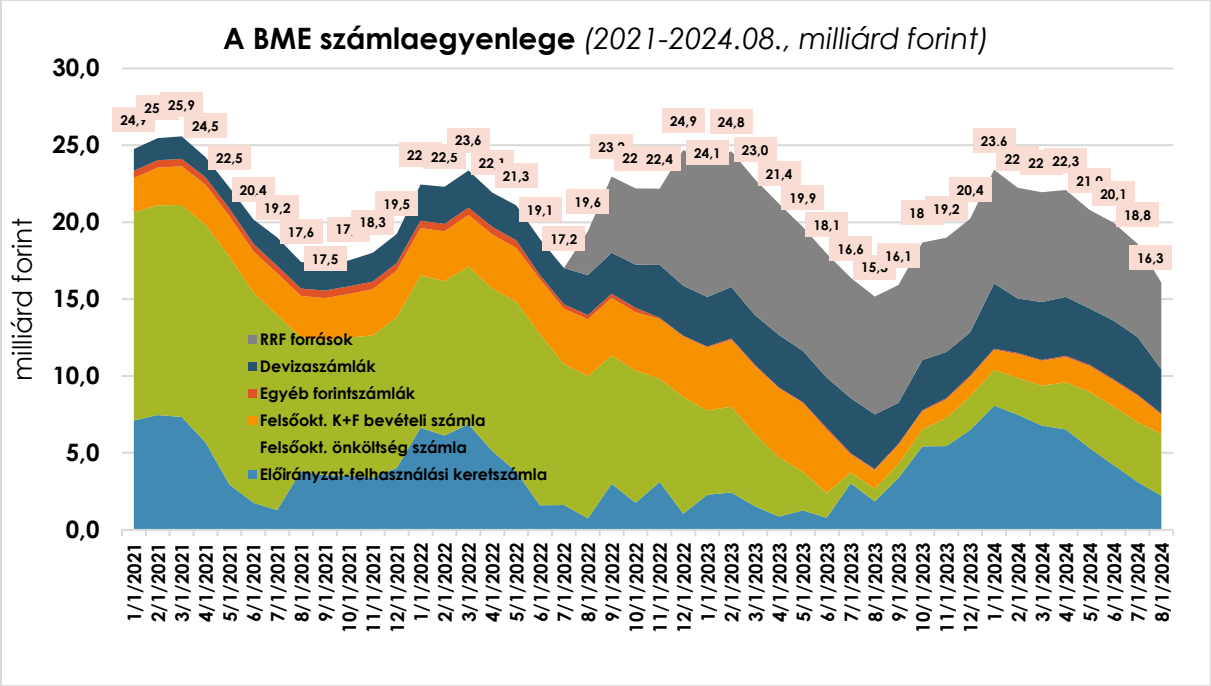
9. ábra

A 2023. év folyamán júliusig a bankszámlaegyenleg ütemesen csökkent. Több jelentős támogatási és bevételi tétel az év második felében érkezett be, így ebben az időszakban már fokozatos emelkedés volt látható. A nyári időszak alacsonyabb

[6] Ezen felül: OTP munkáltatói lakáskölcsön számla záróegyenlege: 72,0 millió Ft.

számlaegyenlege – a kötött, pályázati források nagy aránya miatt – aktív likviditás-menedzsment tevékenységgel volt kezelhető.

A számlaegyenlegek típus szerinti bontását – a 2021. január és 2024. augusztus közötti időszakra – az alábbi ábra mutatja be:



10. ábra

2. 2023. ÉVI TELJESÍTÉSI ADATOK KIEMELT ELŐIRÁNYZAT SZERINT

A BME 2023. évi költségvetésének kiemelt előirányzatok szerinti teljesítési adatait az alábbi táblázat mutatja be.

3. táblázat - A BME 2023. évi intézményi költségvetésének teljesítése kiemelt előirányzatok szerint

millió forint

Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirányzat megnevezése	Szenátusi terv	Korrigált terv[7]	Teljesítés	Teljesítés – Korrigált terv	Teljesítés (%)[8]
K1	Személyi juttatások	23 598,2	24 566,8	**22 542,2**	-2 024,7	91,8%
K2	Munkaadókat terh. járulékok és szocho	3 197,7	3 323,3	**3 133,5**	-189,8	94,3%
K3	Dologi kiadások	17 322,9	19 124,1	**16 745,8**	-2 378,2	87,6%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 450,6	6 049,1	**5 871,6**	-177,6	97,1%
K5	Egyéb működési célú kiadások	1 433,6	1 434,2	**1 572,2**	138,0	109,6%
K6	Beruházások	3 247,7	3 819,8	**930,9**	-2 888,9	24,4%
K7	Felújítások	93,2	205,7	**1 046,6**	840,9	508,8%
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	20,6	20,6	**4,3**	-16,3	20,9%
KIADÁSOK (K1-K8)		**55 364,5**	**58 543,6**	**51 847,1**	**-6 696,6**	**88,6%**
B1	Működési célú támog. Áht.-n belülről	5 358,0	5 358,0	**5 754,1**	396,1	107,4%
B2	Felhalmozási c. támog. Áht.-n belülről	578,9	578,9	**784,3**	205,4	135,5%
B3	Közhatalmi bevételek	4,7	4,7	**4,9**	0,2	105,3%
B4	Működési bevételek	9 220,0	10 541,8	**9 305,5**	-1 236,2	88,3%
B5	Felhalmozási bevételek	0,0	0,0	**99,1**	99,1	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 194,9	1 194,9	**4 184,4**	2 989,6	350,2%
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	55,0	55,0	**3,5**	-51,5	6,3%
BEVÉTELEK (B1-B7)		**16 411,4**	**17 733,2**	**20 135,9**	**2 402,7**	**113,5%**
TÁMOGATÁS (B8)		**26 042,7**	**26 042,7**	**29 649,5**	**3 606,8**	**113,8%**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK EGYÜTT (B1-B8)		**42 454,1**	**43 775,9**	**49 785,3**	**6 009,5**	**113,7%**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÉS FORRÁSOK EGYENLEGE		**-12 910,4**	**-14 767,8**	**-2 061,7**		

A BME 2023. évi összes kiadása 51 847 millió Ft, ez mintegy 6,7 milliárd Ft-tal alacsonyabb a tervezettnél, és a (korrigált) terv 88,6%-án teljesült.

A kiadások elmaradásának egyik oka az RRF- illetve egyéb kiemelt FIEK-projektek költségtervnél jóval alacsonyabb kiadási szintje. A kiemelt FIEK projektek 2023. év eleji költségterve 2023-ra mintegy 6,8 milliárd Ft kiadással számolt, ezzel szemben a teljesítési adat 3,7 milliárd Ft.

A személyi juttatások teljesítése 22 542 millió Ft, ezzel a terv alatt maradt (91,8%). A dologi kiadások 87,6%-on, az ellátottak pénzbeli juttatásai (ösztöndíjak) 97%-on teljesültek. A Beruházást és a Felújítást együtt vizsgálva a tervérték 4 025,5 millió Ft, míg a tény 1 977,6 millió Ft. A kettő eltérése mintegy 2 milliárd Ft, a teljesítés 50% alatt maradt.

[7] A szenátus által 2023. márciusban elfogadott sarokszámokat 2023. áprilisban korrigálni kellett: módosult a támogatások összetétele, mert a funkcionális költségvetést csak 2023. áprilisban küldte meg a fenntartó, a kiadásokat a kiemelt FIEK-projektek esetében kellett korrigálni két kar esetében. A korrekt terv-tény összehasonlítás érdekében a bevételi áfa összegével is korrigálásra kerültek a tervszámok a kiadási és a bevételi oldalon is.

[8] A Teljesítés (%) Teljesítés / Korrigált terv arányt számol.

A tárgyévi források ezzel szemben jóval, 13,7%-kal, mintegy 6 milliárd Ft-tal a tervezett felett, 49 782 millió Ft-on teljesültek; ezen belül **a bevételek (20 136 millió Ft) 2,4 milliárd Ft-tal, a támogatások (29 649 millió Ft) pedig 3,6 milliárd Ft-tal lépték túl a tervet.**

Noha a működési bevételek szintje (9,3 milliárd Ft) több mint 1,2 milliárd Ft-tal alacsonyabb lett a korrigált tervnél, jelentős állami és nem állami, EU-s pályázati forrás érkezett az Egyetemre. Az államháztartáson kívülről érkező EU-s nemzetközi és hazai de nem állami források 3 milliárd Ft-tal teljesültek túl, közel 4,2 milliárd Ft érkezett ezzel az Egyetemre.

A 2023. évi intézményi költségvetési terv tetemes, mintegy 14,7 milliárd Ft-os pozícióromlással, maradványbevonással számolt. A 6,7 milliárd Ft-tal alacsonyabb kiadási szint és a 6 milliárd Ft-tal magasabb beérkező tárgyévi forrás (bevétel és támogatás) következtében az Egyetem sokkal kisebb, mintegy 2 milliárd Ft-os pozícióromlással szembesült.

A 2023. évi teljesítési adatokat az előző évek teljesítési adataival az alábbi táblázat veti össze:

4. táblázat - Teljesítési adatok (2021 - 2022 - 2023)

millió forint

Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirányzat megnevezése	2021	2022	2023	Eltérés (2023-2022)	Index % (2023/2022)
K1	Személyi juttatások	19 023,1	22 021,6	**22 542,2**	520,5	102,4%
K2	Munkaadókat terh. járulékok és szocho	2 991,4	3 069,9	**3 133,5**	63,6	102,1%
K3	Dologi kiadások	11 250,5	13 469,5	**16 745,8**	3 276,3	124,3%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 978,7	6 456,0	**5 871,6**	-584,5	90,9%
K5	Egyéb működési célú kiadások	185,2	1 327,4	**1 572,2**	244,8	118,4%
K6	Beruházások	3 714,8	3 159,4	**930,9**	-2 228,5	29,5%
K7	Felújítások	154,0	320,8	**1 046,6**	725,8	326,2%
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	130,2	4,5	**4,3**	-0,2	95,3%
K9	Finanszírozási kiadások	0,0	1 246,6	**0,0**	-1 246,6	0,0%
KIADÁSOK (K1-K8)		**43 427,9**	**51 075,8**	**51 847,1**	**771,2**	**101,5%**
B1	Működési célú támog. Áht.-n belülről	7 428,5	7 134,6	**5 754,1**	-1 380,5	80,7%
B2	Felhalmozási c. támog. Áht.-n belülről	625,3	8 239,6	**784,3**	-7 455,3	9,5%
B3	Közhatalmi bevételek	3,5	6,6	**4,9**	-1,7	74,4%
B4	Működési bevételek	7 647,6	8 985,9	**9 305,5**	319,7	103,6%
B5	Felhalmozási bevételek	645,5	179,0	**99,1**	-79,9	55,3%
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	3 280,3	2 304,7	**4 184,4**	1 879,8	181,6%
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	146,3	40,3	**3,5**	-36,8	8,6%
BEVÉTELEK (B1-B7)		**19 777,1**	**26 890,6**	**20 135,9**	**-6 754,8**	**74,9%**
TÁMOGATÁS (B8)		**23 037,9**	**23 550,4**	**29 649,5**	**6 099,1**	**125,9%**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK EGYÜTT (B1-B8)		**42 814,9**	**50 441,1**	**49 785,3**	-655,7	**98,7%**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÉS FORRÁSOK EGYENLEGE		**-613,0**	**-634,8**	**-2 061,7**		

Amint látható, a 2022. év és a 2023. év a teljesítési adatok tekintetében összességében hasonlóan alakult, mind a kiadások, mind a források nagyságrendje hasonló mértékű volt. A 2023. évi alacsonyabb bevételi szintet ellensúlyozta a magasabb támogatási szint. A tárgyévi kiadások és források egyenlege 2021-2023 között kis mértékben deficites volt.

3. 2023. ÉVI TELJESÍTÉSI ADATOK ÁTFOGÓ SZERVEZETI EGYSÉGEK SZERINT

Az alábbi táblázat átfogó szervezeti egység szerinti bontásban mutatja be a 2023. évi teljesített **kiadásokat**, a korrigált tervvel összevetve:

5. táblázat - A kiadások 2023. évi teljesítési adatai átfogó szervezeti egységenként

millió forint

Átfogó csoport	Átfogó szervezeti egység	Szenátusi terv	Korrigált terv	Teljesítés	Teljesítés (%)
Karok	ÉMK	2 396,5	3 593,9	**2 715,8**	75,6%
	GPK	5 021,0	5 012,4	**3 888,9**	77,6%
	ÉPK	1 717,2	1 712,5	**1 588,6**	92,8%
	VBK	3 260,3	3 252,0	**2 463,9**	75,8%
	VIK	7 869,0	7 860,1	**7 159,1**	91,1%
	KJK	1 831,0	2 885,2	**2 366,9**	82,0%
	GTK	3 254,4	3 251,7	**3 192,6**	98,2%
	TTK	3 784,0	3 774,7	**2 898,7**	76,8%
Karok összesen		**29 133,4**	**31 342,5**	**26 274,5**	**83,8%**
További átfogó szervezeti egységek	FIEK	417,1	417,1	**650,5**	155,9%
	OMIKK	921,6	921,6	**837,1**	90,8%
	Rektori Kabinet	858,3	858,3	**564,8**	65,8%
	Kancellária	24 034,0	25 004,1	**23 520,2**	94,1%
További átfogó szervezeti egységek összesen		**26 231,1**	**27 201,2**	**25 572,6**	**94,0%**
Mindösszesen		**55 364,5**	**58 543,6**	**51 847,1**	**88,6%**

Három év (2021, 2022, 2023) kiadási adatait veti össze – átfogó szervezeti egységenként – az alábbi táblázat:

6. táblázat - A kiadások teljesítése átfogó szervezeti egységenként (2021-2022-2023)

millió forint

Átfogó csoport	Átfogó szervezeti egység	2021	2022	2023	Index (2023/2022)
Karok	ÉMK	2 205,8	2 490,2	2 715,8	109,1%
	GPK	4 161,3	3 739,1	3 888,9	104,0%
	ÉPK	1 318,8	1 519,4	1 588,6	104,6%
	VBK	2 009,7	2 268,3	2 463,9	108,6%
	VIK	6 132,8	6 383,9	7 159,1	112,1%
	KJK	2 150,0	2 125,0	2 366,9	111,4%
	GTK	2 804,3	3 124,8	3 192,6	102,2%
	TTK	2 222,0	2 534,8	2 898,7	114,4%
Karok összesen		**23 004,6**	**24 185,5**	**26 274,5**	**108,6%**
További átfogó szervezeti egységek	FIEK	2 394,7	3 214,2	650,5	20,2%
	OMIKK	667,2	870,8	837,1	96,1%
	Rektori Kabinet	352,7	483,2	564,8	116,9%
	Kancellária	17 008,8	22 322,1	23 520,2	105,4%
További átfogó szervezeti egységek összesen		**20 423,4**	**26 890,4**	**25 572,6**	**95,1%**
Mindösszesen		**43 427,9**	**51 075,8**	**51 847,1**	**101,5%**

A Kancellária számai tartalmazzák a központi költségek legnagyobb részét (közüzemi díj, PPP, üzemeltetés, kollégiumok, informatika, HDÖK, stb.), továbbá a nem kari ösztöndíj-kifizetéseket, az egyetemi szintű visszafizetéseket, és a bevételi áfa továbbutalását a NAV részére.

A 2023. évi **bevételek** átfogó szervezeti egységek szerinti bontását az alábbi táblázat részletezi:

7. táblázat - A bevételek 2023. évi teljesítési adata átfogó szervezeti egységenként

millió forint

Átfogó csoport	Átfogó szervezeti egység	Szenátusi terv	Korrigált terv	Teljesítés	Teljesítés (%)
Karok	ÉMK	1 105,0	1 105,0	**1 310,2**	118,6%
	GPK	1 891,9	1 891,9	**1 959,7**	103,6%
	ÉPK	421,5	421,5	**547,9**	130,0%
	VBK	864,1	864,1	**842,7**	97,5%
	VIK	3 777,4	3 777,4	**3 971,3**	105,1%
	KJK	994,0	994,0	**1 265,9**	127,4%
	GTK	1 604,9	1 604,9	**1 529,2**	95,3%
	TTK	1 428,7	1 428,7	**1 103,7**	77,3%
Karok összesen		**12 087,5**	**12 087,5**	**12 530,6**	**103,7%**
További átfogó szervezeti egységek	FIEK	1 057,3	1 057,3	**2 622,6**	248,0%
	OMIKK	13,2	13,2	**20,8**	157,4%
	Rektori Kabinet[9]	38,0	38,0	**404,3**	1063,9%
	Kancellária	3 215,4	4 537,2	**4 557,6**	100,5%
További átfogó szervezeti egységek összesen		**4 323,9**	**5 645,7**	**7 605,3**	**134,7%**
Mindösszesen		**16 411,4**	**17 733,2**	**20 135,9**	**113,5%**

Három év (2021, 2022, 2023) bevételi adatait veti össze az alábbi táblázat, átfogó szervezeti egységek szerint bontva:

8. táblázat - A bevételek teljesítése átfogó szervezeti egységenként (2021-2022-2023)

millió forint

Átfogó csoport	Átfogó szervezeti egység	2021	2022	2023	Index (2023/2022)
Karok	ÉMK	1 488,4	1 194,4	1 310,2	109,7%
	GPK	1 760,8	1 875,6	1 959,7	104,5%
	ÉPK	517,8	413,0	547,9	132,7%
	VBK	1 133,0	1 081,1	842,7	77,9%
	VIK	3 841,6	2 914,9	3 971,3	136,2%
	KJK	1 368,6	1 107,3	1 265,9	114,3%
	GTK	1 612,0	1 407,1	1 529,2	108,7%
	TTK	1 436,4	1 062,2	1 103,7	103,9%
Karok összesen		**13 158,6**	**11 055,6**	**12 530,6**	113,3%
További átfogó szervezeti egységek	FIEK	1 099,0	10 534,6	2 622,6	24,9%
	OMIKK	8,2	25,5	20,8	81,3%
	Rektori Kabinet	39,8	35,1	404,3	1152,5%
	Kancellária	5 471,4	5 239,8	4 557,6	87,0%
További átfogó szervezeti egységek összesen		**6 618,5**	**15 835,1**	**7 605,3**	**48,0%**
Mindösszesen		**19 777,1**	**26 890,6**	**20 135,9**	**74,9%**

A 2022. évi bevételek az RRF-források beérkezése következtében volt kiemelkedő (lásd FIEK bevétele). Az RRF források jó része később a karokhoz került át.

[9] A Rektori Kabinet magasabb bevételi teljesítési adatának oka az Erasmus források könyvelési korrekciója.

A 2023. évi (állami) **támogatások** átfogó szervezeti egységek szerinti bontását az alábbi táblázat részletezi:

9. táblázat - A támogatások 2023. évi teljesítési adata átfogó szervezeti egységenként					
					millió forint
Átfogó csoport	Átfogó szervezeti egység	Szenátusi terv	Korrigált terv	Teljesítés	Teljesítés (%)
Karok	ÉMK	1 099,8	1 095,9	**1 261,9**	115,2%
	GPK	1 764,9	1 756,3	**2 046,7**	116,5%
	ÉPK	1 147,8	1 143,1	**1 113,1**	97,4%
	VBK	1 183,8	1 175,5	**1 242,2**	105,7%
	VIK	3 035,8	3 026,9	**3 274,0**	108,2%
	KJK	730,8	727,5	**712,9**	98,0%
	GTK	1 512,9	1 510,2	**1 556,9**	103,1%
	TTK	1 596,8	1 587,5	**1 537,3**	96,8%
Karok összesen		**12 072,6**	**12 022,8**	**12 745,1**	**106,0%**
További átfogó szervezeti egységek	FIEK	30,0	57,4	**120,8**	210,4%
	OMIKK	908,5	908,5	**903,5**	99,4%
	Rektori Kabinet	536,9	536,9	**565,8**	105,4%
	Kancellária	12 494,7	12 517,1	**15 314,4**	122,3%
További átfogó szervezeti egységek összesen		**13 970,1**	**14 019,9**	**16 904,4**	**120,6%**
Mindösszesen		**26 042,7**	**26 042,7**	**29 649,5**	**113,8%**

Három év (2021, 2022, 2023) támogatási adatait veti össze az alábbi táblázat, átfogó szervezeti egységek szerint bontva:

10. táblázat A támogatások teljesítése átfogó szervezeti egységenként (2021-2022-2023)					
					millió forint
Átfogó csoport	Átfogó szervezeti egység	2021	2022	2023	Index (2023/2022)
Karok	ÉMK	834,8	644,7	1 261,9	195,7%
	GPK	1 258,5	1 495,8	2 046,7	136,8%
	ÉPK	688,2	729,9	1 113,1	152,5%
	VBK	792,5	954,6	1 242,2	130,1%
	VIK	1 989,4	2 067,3	3 274,0	158,4%
	KJK	516,5	502,3	712,9	141,9%
	GTK	1 117,6	1 038,6	1 556,9	149,9%
	TTK	1 036,6	1 272,9	1 537,3	120,8%
Karok összesen		**8 234,2**	**8 706,2**	**12 745,1**	**146,4%**
További átfogó szervezeti egységek	FIEK	1 181,7	387,1	120,8	31,2%
	OMIKK	682,3	739,2	903,5	122,2%
	Rektori Kabinet	367,7	299,1	565,8	189,2%
	Kancellária	12 571,9	13 418,9	15 314,4	114,1%
További átfogó szervezeti egységek összesen		**14 803,7**	**14 844,3**	**16 904,4**	**113,9%**
Mindösszesen		**23 037,9**	**23 550,4**	**29 649,5**	**125,9%**

A feltüntetett támogatási összegek tartalmazzák az elemi költségvetési támogatásokon (alaptámogatás, hallgatói előirányzat, speciális támogatások) túl a többlettámogatásokat is, melyek közül a legjelentősebbek a Stipendium Hungaricum program, a közüzemi többletköltségek támogatása, a Lendület Programok és az MTA-FFT-FTA forrása.

V. A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KERETEK

1. A BME 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE - ÁTTEKINTÉS

A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem 2024. évi költségvetésének tervezett kiadási főösszege 60 773,2 millió Ft, melyet 28 310,1 millió Ft tárgyévi támogatás, és 19 098,4 millió Ft tárgyévi bevétel finanszíroz. Az intézmény rendelkezésére álló (2023. év végi) maradvány 23 571,9 millió Ft, melyből a 2024. évi feladatokkal kapcsolatban 13 364,7 millió Ft felhasználásával számol az Egyetem.

Az Egyetem intézményi költségvetése az elemi költségvetés tételein felül számol az ismert többletforrásokkal (maradvány, többlettámogatás – pl. SH –, többletbevétel), melyekkel kapcsolatban az elemi költségvetésen felüli kiadásokat tervez.

11. táblázat: A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem költségvetési keretszámai

millió forint

Megnevezés	2023			2024	
	Elemi költségvetés	Intézményi költségvetés	Teljesítés	Elemi költségvetés	Intézményi költségvetés
Kiadás	**36 765,3**	**58 543,6**	**51 847,1**	**36 946,9**	**60 773,2**
Bevétel	17 707,8	17 733,2	20 135,8	17 870,0	19 098,4
Támogatás	19 057,5	26 042,7	29 649,5	19 076,9	28 310,1
Maradványfelhasználás[10]		14 767,8	2 061,8		13 364,7
Források együtt	**36 765,3**	**58 543,6**	**51 847,1**	**36 946,9**	**60 773,2**

Az intézményi költségvetés főösszegeit, átfogó szervezeti egység szerinti bontásban az alábbi táblázat részletezi:

12. táblázat: A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem 2024. évi költségvetése

millió forint

Átfogó szervezeti egységek	Maradvány (nyitó)	Kiadások	Támogatá-sok	Bevételek	ÁMKH	Tervezett marad-vány (záró)
ÉMK	2 731,3	3 729,6	1 110,1	1 599,8	-295,9	1 415,7
GPK	2 138,2	4 041,2	1 847,7	1 735,9	-329,3	1 351,3
ÉPK	437,4	1 786,1	1 070,3	419,9	-93,1	48,4
VBK	2 799,8	3 516,3	1 191,1	879,5	-252,8	1 101,1
VIK	3 940,7	9 505,1	3 123,2	4 922,6	-809,9	1 671,5
KJK	2 162,3	2 335,2	689,6	1 506,4	-265,9	1 757,3
GTK	1 764,6	3 290,0	1 561,4	1 466,0	-283,7	1 218,3
TTK	1 932,5	3 690,6	1 529,5	1 256,6	-210,8	817,2
Karok összesen	**17 906,8**	**31 894,3**	**12 122,9**	**13 786,6**	**-2 541,3**	**9 380,8**
FIEK	553,3	857,9	30,0	553,4	-98,3	180,6
OMIKK	10,1	591,3	560,8	20,6	0,0	0,2
Rektori Kabinet	496,0	877,4	579,9	36,1	0,0	234,6
Kancellária	4 385,7	22 346,4	11 452,1	4 060,3	2 639,6	191,2
Központi szervezetek összesen	**5 445,1**	**24 672,9**	**12 622,8**	**4 670,4**	**2 541,3**	**606,6**
Ösztöndíjak	220,1	4 205,9	3 564,5	641,4	0,0	220,0
Mindösszesen	**23 571,9**	**60 773,2**	**28 310,2**	**19 098,4**	**0,0**	**10 207,4**

[10] Maradványfelhasználás: itt „nettó" értéken értendő (az év végi maradvány változása).

A fentiekben bemutatott költségvetés az átfogó szervezeti egységekkel történő egyeztetés során alakult ki. A szervezeti egységek „tervezőtáblái" (lásd: melléklet) alapján előálló költségvetési kiadási főösszeg a 2023. évi ténykiadásoknál 17,2%-kal, 8,9 milliárd Ft-tal magasabb.

2. A 2024. ÉVI ELEMI KÖLTSÉGVETÉS ÉS A FUNKCIONÁLIS KÖLTSÉGVETÉS BEMUTATÁSA

A. ELEMI KÖLTSÉGVETÉS

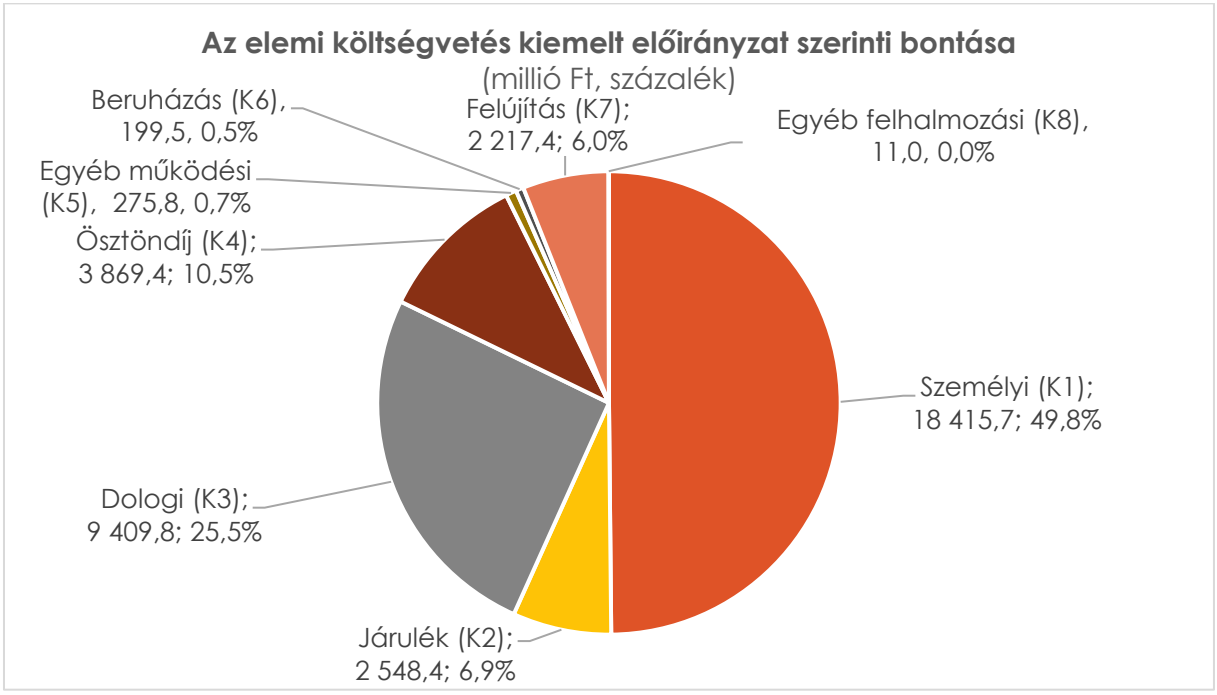
A 2024. évi elemi költségvetés kiadási főösszege 36 946,9 millió Ft, melyet 17 870,0 millió Ft bevétel és 19 076,9 millió Ft támogatás finanszíroz.

13. táblázat – A BME 2024. évi elemi költségvetése

millió forint

Kiemelt kiadási előirányzat	Bevételek	Támogatás	Kiadások
Személyi juttatások (K1)	5 482,6	12 933,1	**18 415,7**
Munkaadókat terhelő járulékok és szocho (K2)	1 562,7	985,7	**2 548,4**
Dologi kiadások (K3)	7 753,1	1 656,7	**9 409,8**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	733,3	3 136,1	**3 869,4**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	275,8	0,0	**275,8**
Beruházások (K6)	199,5	0,0	**199,5**
Felújítások (K7)	1 852,1	365,3	**2 217,4**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	11,0	0,0	**11,0**
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	**17 870,0**	**19 076,9**	**36 946,9**

A támogatás összege 19,42 millió Ft-tal magasabb a 2023. évinél, ez az 573/2022. (XII.23.) Korm.rendelet alapján a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum 2023. évi emelése, valamint a 2022. évi emelés korrekciója.



11. ábra

Az elemi költségvetés bevételi előirányzatai az alábbiak:

14. táblázat – A 2024. évi elemi költségvetés bevételi előirányzatai	
	millió forint
Kiemelt bevételi előirányzat	**Bevételek**
Működési célú támogatások áht-n belülről (B1)	**5 900,0**
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről (B2)	**1 300,0**
Közhatalmi bevételek (B3)	**10,0**
Működési bevételek (B4)	**8 600,0**
Felhalmozási bevételek (B5)	**170,0**
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	**1 850,0**
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	**40,0**
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	**17 870,0**

B. FUNKCIONÁLIS KÖLTSÉGVETÉS

A költségvetés-tervezési időszakig a 2024. évi elemi költségvetés funkcionális bontását (funkcionális költségvetés) a BME nem kapta meg. A funkcionális költségvetés hiányában (illetve beérkezéséig) az Intézmény az alábbi (támogatási) sorokkal számol:

15. táblázat – A BME 2023. és 2024. évi funkcionális költségvetése		
		ezer forint
Megnevezés	**2023. évi támogatás**	**2024. évi támogatás**
Hallgatók pénzbeli juttatása	2 033 663	2 033 663
Bursa H. ösztöndíj intézményi része	34 284	34 284
Nemzeti Felsőoktatási Ösztöndíj	44 800	44 800
Doktorandusz hallgatók átlagösztöndíja	950 172	950 172
Kollégiumi támogatás	450 156	450 156
Lakhatási támogatás	373 760	373 760
Tankönyv, jegyzet, sport és kulturális támogatás	184 804	184 804
Hunyadi János ösztöndíjasok ösztöndíja	1 560	1 560
Miniszteri ösztöndíjasok ösztöndíja, Egyéb külföldiek	7 404	7 404
I. Hallgatói előirányzat összesen:	**4 080 602**	**4 080 602**
Alaptámogatás	10 047 832	10 047 832
III. Alaptámogatás összesen	**10 047 832**	**10 047 832**
Fogyatékkal élő hallgatók utáni kiegészítő támogatás	15 210	15 210
Elektronikus Információ-szolgáltatás (EISZ) intézményi támogatása	284 102	284 102
Országos Sugárfigyelő, Jelző és Ellenőrző Rendszer (OSJER-labor) tám.	3 200	3 200
Kutatóintézet, kísérleti üzem, kutatási infrastruktúra működtetésének tám.	88 000	88 000
Laboratórium, mérőtelep működési támogatása	50 000	50 000
Anyanyelvi lektorok és tanárok támogatása	14 000	14 000
Oktatók, kutatók, tanárok garantált ill. növ.fedezete 2016-2018. között	1 108 815	1 108 815
A minimálbér és garantált bérminimum kompenzáció	347 136	366 556
Kulturális illetmény-pótlékok	28 382	28 382
Európai Egyetemek Szövetsége (2023-ig) / 2024-ben „egyéb támogatás"/	27 400	27 400
Kulturális foglalkoztatottak 6%-os béremelése	71 200	71 200
Középiskolai tanulmányi versenyekre történő felkészítés és megrendezés támogatása	10 000	10 000
Szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítás	-1 889 171	-1 889 171
IV. Speciális támogatások összesen	**158 274**	**177 694**
PPP támogatás 2023.	**1 811 652**	**1 811 652**
Bérfejlesztés	**2 959 162**	**2 959 162**
Mindösszesen	**19 057 522**	**19 076 942**

A változás a minimálbér-garantált bérminimum sort érinti. További módosulás, hogy az Európai Egyetemek Szövetsége program 2024-ben már nem kap támogatást, így a kapcsolódó összeget „egyéb" speciális támogatásként vesszük figyelembe.

C. ELSZÁMOLÁS A 2023. ÉVI FUNKCIONÁLIS KÖLTSÉGVETÉS SZERINTI TÁMOGATÁSI TÉTELEKKEL

Az előző évi támogatásokkal történt elszámolást az alábbi táblázat részletezi:

16. táblázat - Az Nftv. 14/A.§ (5) bekezdés szerinti éves elszámolás (2023)

millió forint

Elszámolási tételek	Jogosult előirányzat	Funkcionális költségvetés	Elszámolás
Hallgatói juttatás	2 057,9	2 033,7	24,3
Kollégiumi támogatás	461,6	450,2	11,5
Lakhatási támogatás	360,8	373,8	-13,0
Tankönyv, jegyzet, sport, kulturális támogatás	187,1	184,8	2,3
Doktorandusz hallgatók ösztöndíja	964,7	950,2	14,5
Hunyadi János ösztöndíjasok ösztöndíja	2,1	1,6	0,6
Nemzeti Felsőoktatási Ösztöndíj	37,3	44,8	-7,5
Miniszteri ösztöndíjak összesen	0,0	7,4	-7,4
Bursa Hungarica Ösztöndíj intézményi ösztöndíjrésze	31,1	34,3	-3,2
Hallgatói előirányzat összesen	**4 102,6**	**4 080,6**	**22,0**
Alaptámogatás	**9 696,2**	**10 047,8**	**-351,6**
Anyanyelvi lektorok	9,4	14,0	-4,6
Laboratórium, mérőtelep működési támogatása	50,0	50,0	0,0
OSJER laborok	3,2	3,2	0,0
Európai Egyetemek Szövetsége	27,4	27,4	0,0
Kulturális illetmény-pótlékok	17,7	28,4	-10,7
Fogyatékossággal élő hallgatók utáni támogatás	16,8	15,2	1,6
Minimálbér, garantált bérminimum kompenzációja	347,1	347,1	0,0
EISZ intézményi támogatása	284,1	284,1	0,0
Kutatóintézet, kísérleti üzem támogatása	88,0	88,0	0,0
Kulturális foglalkoztatottak 6%-os béremelése	71,2	71,2	0,0
Középiskolai tanulmányi versenyek	10,0	10,0	0,0
Oktatók, kutatók, t. garantált ill.növ. fedezete 2016-2018	1 117,8	1 108,8	nem része
Szociális hozzájárulási adó megtakarítás	-1 889,2	-1 889,2	nem része
Speciális támogatások összesen	**153,5**	**158,3**	**-13,8**
PPP hozzájárulás	**2 229,2**	**1 811,7**	**nem része**
Bérfejlesztés	**2 959,2**	**2 959,2**	**nem része**
Összesen	**19 140,7**	**19 057,5**	**-343,3**

Az elszámoláson az Egyetemnek 343 millió Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melyet központi költségként az Egyetem 2024. évi költségvetése tartalmaz.

3. A 2024. ÉVI KARI TÁMOGATÁSI KERET MEGHATÁROZÁSA

A karok költségvetése – mint a legnagyobb finanszírozási tétel – a fő egyetemi alapfeladat, a felsőfokú oktatáshoz szükséges finanszírozási feltételeket határozza meg. A kari támogatási keretek kari konszenzus alapján az alábbiak:

17. táblázat – A 2024. évi kari támogatási keret felosztása

ezer forint

Kar	PhD hallgatói létszám alapján, normatívával súlyozva	Államilag finanszírozott és Erasmus oktatási terhelés	Oktatói-kutatói kiválóság	Saját állami létszám normatívával súlyozva	Költségtérítéses korrekció	Csillapítás	Külön kezelt keretek	2024. évi kari támogatási keret
ÉMK	23 854	395 337	145 102	56 031	8 856	-8 782		**620 399**
GPK	51 684	980 868	211 108	179 385	646	47 131		**1 470 822**
ÉPK	32 137	649 398	103 612	93 931	11 697	-39 464		**851 311**
VBK	65 599	556 515	152 534	89 556	3 987	4 521		**872 713**
VIK	72 557	1 609 709	285 933	280 399	-6 048	11 678		**2 254 228**
KJK	25 511	368 524	92 075	56 985	4 213	-8 401		**538 908**
GTK	13 915	863 029	127 241	150 595	-48 992	-58 174	223 533	**1 271 148**
TTK	59 304	606 445	174 499	40 662	25 640	51 490	162 430	**1 120 471**
Összesen	**344 561**	**6 029 826**	**1 292 106**	**947 544**	**0**	**0**	**385 963**	**9 000 000**
Figyelembe vétel aránya	**4%**	**70%**	**15%**	**11%**				

A kari keret a 2023. évivel összevetve az alábbiak szerint változott:

18. táblázat – A kari keret változása (2023-2024)

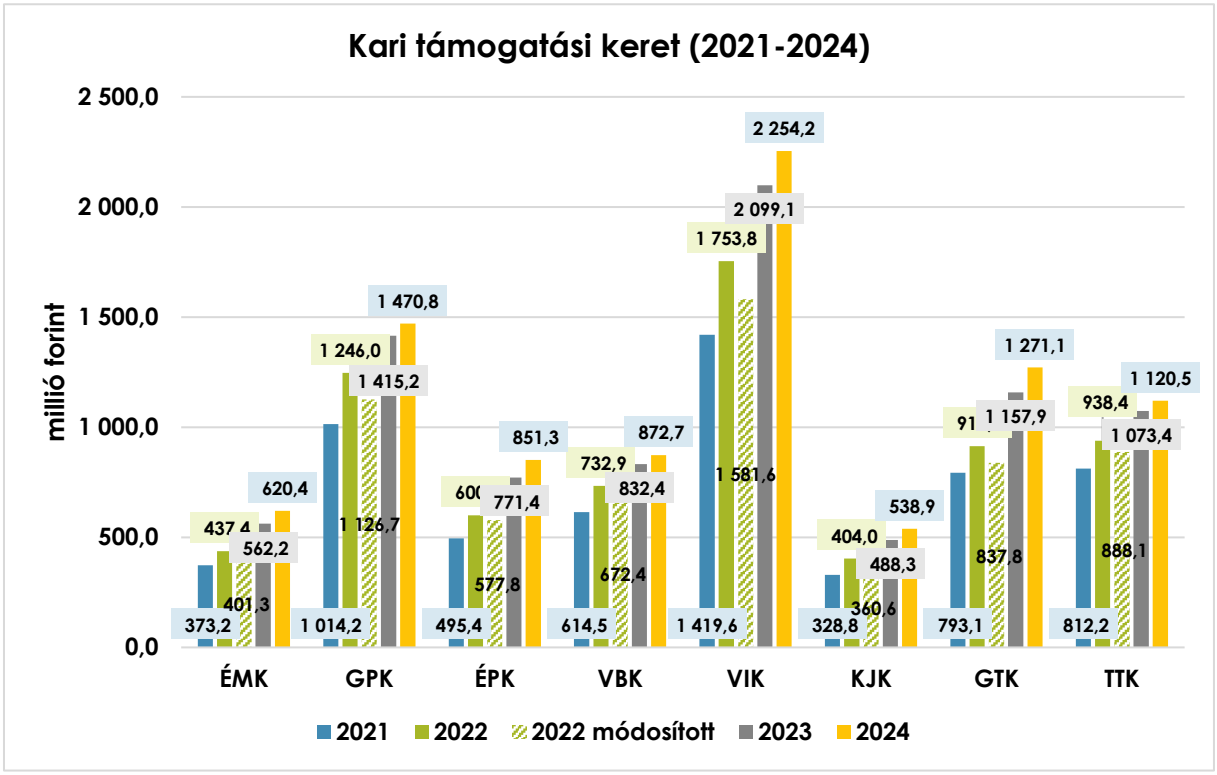
ezer forint

Kar	2024. évi kari támogatás	2024. évi arány	2023. évi kari támogatás	2023. évi kari támogatás	*Változás 2024-2023 eFt*	*Arány változás 2024/2023*
ÉMK	**620 399**	**6,89%**	*562 174*	**6,69%**	*58 225*	*103,00%*
GPK	**1 470 822**	**16,34%**	*1 415 224*	**16,85%**	*55 598*	*97,00%*
ÉPK	**851 311**	**9,46%**	*771 415*	**9,18%**	*79 897*	*103,00%*
VBK	**872 713**	**9,70%**	*832 438*	**9,91%**	*40 275*	*97,85%*
VIK	**2 254 228**	**25,05%**	*2 099 065*	**24,99%**	*155 163*	*100,23%*
KJK	**538 908**	**5,99%**	*488 331*	**5,81%**	*50 577*	*103,00%*
GTK	**1 271 148**	**14,12%**	*1 157 926*	**13,78%**	*113 222*	*102,46%*
TTK	**1 120 471**	**12,45%**	*1 073 428*	**12,78%**	*47 043*	*97,42%*
Összesen	***9 000 000***	***100,00%***	***8 400 000***	***100,00%***	***600 000***	***100,00%***

Amint látható, a csillapítás következtében az arányváltozás a 97-103%-os sávban maradt.

2021-2024 között a kari támogatási keret az alábbiak szerint változott:

19. táblázat – A kari támogatási keret változása (2021-2024)					
					millió forint
Kar	**2021**	**2022**	**2022 módosított**	**2023[11]**	**2024**
ÉMK	373,2	437,4	401,3	562,2	**620,4**
GPK	1 014,2	1 246,0	1 126,7	1 415,2	**1 470,8**
ÉPK	495,4	600,2	577,8	771,4	**851,3**
VBK	614,5	732,9	672,4	832,4	**872,7**
VIK	1 419,6	1 753,8	1 581,6	2 099,1	**2 254,2**
KJK	328,8	404,0	360,6	488,3	**538,9**
GTK	793,1	913,1	837,8	1 157,9	**1 271,1**
TTK	812,2	938,4	888,1	1 073,4	**1 120,5**
Összesen	**5 851,0**	**7 025,8**	**6 446,3**	**8 400,0**	**9 000,0**



12. ábra

[11] 2023-ban további 31,0 millió Ft Rektori tartalék

4. A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETEI

A. A 2023. ÉV VÉGI MARADVÁNY

Az intézmény 2023. év végi maradványát – átfogó szervezeti egység szerinti bontásban – az alábbi táblázat részletezi:

20. táblázat – A BME 2023. év végi tervezési maradványa

millió forint

Átfogó szervezeti egység	Működési és nem kiemelt (FIEK által kezelt) projektek maradványa	Kiemelt (FIEK) projektek maradványa	*Nemzetközi támogatási programok pénzeszközeinek záróegyenlege*	Összesen
ÉMK	871,5	1 752,9	115,0	**2 739,5**
GPK	1 311,1	710,8	116,3	**2 138,2**
ÉPK	252,4	123,7	61,4	**437,4**
VBK	1 167,7	1 288,7	343,4	**2 799,8**
VIK	1 463,4	1 162,7	1 314,6	**3 940,7**
KJK	649,5	1 492,8	19,9	**2 162,3**
GTK	1 473,2	268,5	23,0	**1 764,6**
TTK	657,2	652,5	622,8	**1 932,5**
Karok összesen	**7 846,0**	**7 452,5**	**2 616,4**	**17 914,9**
FIEK	133,3	233,7	186,3	**553,3**
OMIKK	10,1	0,0	0,0	**10,1**
RK	92,3	350,0	53,7	**496,0**
Kancellária	3 879,0	387,1	331,5	**4 597,6**
Nem karok összesen	**4 114,7**	**970,8**	**571,5**	**5 657,0**
BME összesen	**11 960,7**	**8 423,3**	**3 187,9**	**23 571,9**

A táblázatban külön került feltüntetésre a kiemelt (FIEK) projektek maradványa, illetve a *Nemzetközi támogatási programok pénzeszközeinek* záróegyenlege – utóbbi bevételként a jogszabályoknak megfelelően csak a kiadás teljesülésekor könyvelhető le – így például az előirányzat-maradvány nem tartalmazza – , azonban az Egyetem számláin (a devizaszámlákon) rendelkezésre áll.

B. A 2024. ÉVI TÁMOGATÁSI KERETEK

A BME 2024. évi költségvetési támogatását – az elemi költségvetést és a többlettámogatásokat is figyelembe véve – az alábbi táblázat részletezi és veti össze a 2023. évi módosított tervszámokkal.

21. táblázat – A BME 2024. évi költségvetési támogatása (intézményi költségvetési *terv*adatok)

millió forint

Szervezeti egység/funkció	2023 módosított terv	2024 terv
Kari támogatási keret	**8 400,0**	**9 010,0**
Rektori Kabinet	**486,0**	**550,0**
OMIKK	**903,5**	**547,0**
FIEK	**57,4**	**30,0**
Kancellária feladatok - központi költségek	**5 130,0**	**7 859,4**
Hallgatói előirányzat szakmai feladatok	**884,6**	**884,6**
Hallgatók pénzbeli juttatása (HDÖK)	91,5	91,5
Kollégiumi támogatás	450,2	450,2
Lakhatási támogatás	261,6	261,6
Tankönyv, jegyzet, sport és kulturális támogatás	81,3	81,3
Hallgatói előirányzat - ösztöndíjak (Központi)	**2 241,9**	**2 241,9**
Hallgatók pénzbeli juttatása	1 942,1	1 942,1
Bursa H. ösztöndíj intézményi része	34,3	34,3
Nemzeti Felsőoktatási Ösztöndíj	44,8	44,8
Lakhatási támogatás	112,1	112,1
Tankönyv, jegyzet, sport és kulturális támogatás	99,6	99,6
Hunyadi János ösztöndíjasok ösztöndíja	1,6	1,6
Miniszteri ösztöndíjasok ösztöndíja, Egyéb külföldiek	7,4	7,4
Hallgatói előirányzat - ösztöndíj (Kari)	**954,1**	**954,1**
Doktorandusz hallgatók átlagösztöndíja	950,2	950,2
Tankönyv, jegyzet, sport és kulturális támogatás	3,9	3,9
Stipendium Hungaricum	**3 872,4**	**3 396,4**
2022. évben elmaradt SH támogatás várh. összege	**1 982,8**	**0,0**
Egyéb többlettámogatások	**1 129,9**	**2 836,8**
Költségvetési támogatás (elemi + többlettámogatás)	**26 042,6**	**28 310,2**

C. A 2024. ÉVI BEVÉTELEK TERVE

A BME tervezett (saját és pályázati) bevételeit az alábbi táblázat foglalja össze.

Noha a karok esetében a tandíjbevételeken kívül az összes többi bevétel „egyéb ÁMKH-köteles bevételként" került feltüntetésre, a konkrét szabályok, az egyes bevételek, illetve projektek sajátosságai, illetve a mentességek ezt módosítják. Az OMIKK, a Rektori Kabinet és a Kancellária bevételei nem ÁMKH-köteles bevételek.

22. táblázat – A BME 2024. évi tervezett bevételei

millió forint

Átfogó szervezeti egység	Tandíj-bevételek	Minden egyéb ÁMKH köteles bevétel	Nem ÁMKH köteles bevétel	Összesen
ÉMK	274,0	1 325,8		**1 599,8**
GPK	369,7	1 366,2		**1 735,9**
ÉPK	350,0	69,9		**419,9**
VBK	142,0	737,5		**879,5**
VIK	600,0	4 322,6		**4 922,6**
KJK	520,0	986,4		**1 506,4**
GTK	1 226,9	239,1		**1 466,0**
TTK	100,0	1 156,6		**1 256,6**
Karok összesen	**3 582,6**	**10 204,0**	**0,0**	**13 786,6**
FIEK		553,4	0	**553,4**
OMIKK			20,6	**20,6**
Rektori Kabinet			36,1	**36,1**
Kancellária			2 660,3	**2 660,3**
Ösztöndíjforrás bevételek (Erasmus, Bursa, ÖKF)			641,4	**641,4**
Bevételi áfa elszámolása			*1 400,0*	***1 400,0***
BME összesen	**3 582,6**	**10 757,4**	**4 758,4**	**19 098,4**

D. HOZZÁJÁRULÁS AZ ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEKHEZ (ÁMKH)

Az általános működési költségekhez történő hozzájárulás mértékét az egyetemi belső szabályozók határozzák meg. Az alábbi táblázat tartalmazza a tandíjbevételek és az egyéb ÁMKH-köteles bevételekre vonatkozó 2024. évi tervbecslést, továbbá a kiemelt FIEK projekteknek a közüzemi költségekre nem elszámolható rezsijét (azaz ezen felül értendő a FIEK kiemelt projektek közüzemi költségekre elszámolt rezsije!).

23. táblázat – 2024. évi általános működési költségekhez történő hozzájárulás

millió forint

Átfogó szervezeti egység	Tandíj-bevételek ÁMKH	Egyéb ÁMKH köteles bevételek ÁMKH-ja	FIEK projekt ÁMKH (közüzemre elszámolt rezsi felett)	Összesen
ÉMK	-54,8	-150,9	-90,2	**-295,9**
GPK	-73,9	-202,2	-53,2	**-329,3**
ÉPK	-70,0	-11,2	-11,9	**-93,1**
VBK	-28,4	-109,9	-114,5	**-252,8**
VIK	-120,0	-595,3	-94,6	**-809,9**
KJK	-104,0	-72,1	-89,8	**-265,9**
GTK	-245,4	-22,3	-16,0	**-283,7**
TTK	-20,0	-139,4	-51,4	**-210,8**
Karok összesen	**-716,5**	**-1 303,3**	**-521,5**	**-2 541,3**
FIEK	0,0	-60,6	-37,7	-98,3
Központi költségek	**716,5**	**1 363,9**	**559,2**	**2 639,6**
BME összesen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

E. A HALLGATÓI JUTTATÁSOK ÉS AZ EGYETEMI HALLGATÓI ÖNKORMÁNYZAT (EHK)

A 2024. évi költségvetésben a hallgatói előirányzat összege 4 080,6 millió Ft (előzetes adat a funkcionális költségvetés hiányában), ezt egyezőnek vesszük a 2023. évivel. A támogatás döntő része hallgatói juttatásokat finanszíroz, kisebb része az EHK működési költségeihez, illetve az Értékesítési és Szolgáltatási Igazgatóság feladatellátásához járul hozzá.

24. táblázat – A hallgatói előirányzat alakulása (2019-2024)

millió forint

Jogcím	2019	2020	2021	2022	2023	2024 terv
Hallatók pénzbeli juttatása	1 527,3	1 874,8	2 074,0	2 143,1	2 033,7	2 033,7
Bursa Hungarica ösztöndíj	64,9	64,9	64,9	64,9	34,3	34,3
Doktorandusz ösztöndíj	591,6	728,3	920,3	983,0	950,2	950,2
Tankönyv, jegyzet, sport, kulturális támogatás	177,8	169,9	188,2	194,7	184,8	184,8
Nemzeti Felsőoktatási Ösztöndíj	46,8	43,2	42,0	44,4	44,8	44,8
Kollégiumi támogatás	452,0	450,0	442,8	431,0	450,2	450,2
Lakhatási támogatás	387,2	357,7	349,7	401,5	373,8	373,8
Miniszteri ösztöndíj (határon túli + egyéb)	11,3	53,4	10,2	10,2	9,0	9,0
Összesen	**3 259,0**	**3 742,3**	**4 092,1**	**4 272,8**	**4 080,6**	**4 080,6**

A 2024. évi hallgatói előirányzat feladatok és szervezeti egységek közötti felosztása az alábbi:

25. táblázat – A 2024. évi hallgatói előirányzat felosztása (várható)

ezer forint

Jogcím	HSZI feladatok	HDÖK működés	Hallgatói juttatások (központi)	Hallgatói juttatások (kari)	Összesen
Hallgatók pénzbeli juttatása		91 515	1 942 148		**2 033 663**
Bursa Hungarica ösztöndíj			34 284		**34 284**
Doktorandusz ösztöndíj				950 172	**950 172**
Tankönyv, jegyzet, sport, kulturális támogatás	44 353	36 961	103 490		**184 804**
Nemzeti Felsőoktatási Ösztöndíj			44 800		**44 800**
Kollégiumi támogatás (kollégiumok)	450 156				**450 156**
Lakhatási támogatás (kollégiumok)	261 632		112 128		**373 760**
Miniszteri ösztöndíj (Hunyadi ösztöndíjjal)			8 964		**8 964**
Összesen	**756 141**	**128 476**	**2 245 814**	**950 172**	**4 080 602**

A **BME EHK** 2024. évi **költségvetési kiadása 233,0 millió Ft**. A kiadások forrása a hallgatói előirányzat (hallgatók pénzbeli juttatása) meghatározott része (4,5%, 91,5 millió Ft), a tankönyv- jegyzet- sport- és kulturális támogatás meghatározott része (20%, 36,9 millió Ft), valamint további 104,5 millió Ft támogatás.

26. táblázat - Az Egyetemi Hallgatói Önkormányzat költségvetési terve

ezer forint

Tétel	Összeg	Megjegyzés
Hallgatói előirányzat meghatározott része	91 515	2024-ben 2,033 Mrd Ft 4,5%-a
Tankönyv, jegyzet, sport, kulturális támogatás	36 961	2024-ben 184,8 mFt 20%-a
További támogatás	104 524	
2024. évi források összesen	**233 000**	
Személyi juttatások	143 416	
Munkaadói járulékok	17 084	
Dologi kiadások együtt	72 500	
2024. évi kiadások összesen	**233 000**	**Központi költségként tervezve**

F. A STIPENDIUM HUNGARICUM PROGRAM

A Stipendium Hungaricum program forrásait egész évre tervezzük. A várható Stipendium Hungaricum bevételek felosztása:

27. táblázat – Az SH 2024. évi keretének felosztása

millió forint

Megnevezés	Összeg
Kari képzési támogatás	1 909,0
Szervezési, működési támogatás	154,7
Magyar nyelv oktatásához kapcsolódó támogatás	10,0
Hallgatói juttatások	1 322,6
Összesen	**3 396,3**

A kari **képzési támogatás** főbb elemei a kari képzési költség, általános költségekhez való hozzájárulás, valamint a külső szálláshelyek igénybevételéből adódó szállástöbblet finanszírozása.

28. táblázat – Stipendium Hungaricum – Kari támogatás felosztása (terv)						
						millió forint
Karok	**Kari képzési támogatás (bruttó)**	**Hozzájárulás az egyetemi általános költségekhez**	**Kari szállás és biztosítás hozzájárulás**	**Kari képzési támogatás (nettó)**	**Átoktatás elszámo-lása**	**Kari képzési támogatás (nettó)** *elszámo-lással*
ÉMK	322,8	64,5	33,3	225,0	-20,8	**204,2**
GPK	161,3	32,3	11,2	117,8	-20,8	**97,0**
ÉPK	177,4	35,5	11,3	130,6	-1,7	**128,9**
VBK	159,1	31,8	14,2	113,1	-12,5	**100,6**
VIK	685,8	137,1	50,3	498,4	-20,8	**477,6**
KJK	134,0	26,8	4,2	103,0	-8,1	**94,9**
GTK	179,6	35,9	11,7	132,0	69,1	**201,1**
TTK	99,0	19,8	8,6	70,6	15,5	**86,1**
Karok összesen	**1 919,0**	**383,7**	**144,8**	**1 390,5**	**0,0**	**1 390,5**

Szervezési-működési támogatás: A rendszer működésével kapcsolatos, a Rektori Kabinetél és a Kancellárián (ÉSZI, KTH) felmerülő feladatok költségei, amelyek az általános költséghozzájárulást is tartalmazzák. (Főbb elemei: Mentorrendszer működtetése, felvételi eljárás és az ehhez kapcsolódó feladatok, hallgatói adminisztrációs feladatok, szabályzatok idegen nyelven való elérhetőségének biztosítása.)

29. táblázat – Stipendium Hungaricum – szervezési-működési támogatás			
			millió forint
Átfogó szervezeti egység	**Szervezési működési támogatás (bruttó)**	**Hozzájárulás az egyetemi általános költségekhez**	**Szervezési működési támogatás (nettó)**
Kancellária (ÉSZI+KTH)	117,3	23,5	**93,8**
Rektori Kabinet	37,4	7,5	**29,9**
Együtt	**154,7**	**31,0**	**123,7**

Hallgatói juttatások: Részei a hallgatói ösztöndíjak, a szállástámogatás, illetve szállásbiztosítás/férőhelybérlés költségei (szerződések szerint), valamint a hallgatói egészségbiztosítás költségei. A Stipendium Hungaricum program hallgatói juttatásait 2024-ben a Kancellária (ÉSZI) kezeli, így azt a költségvetésben a Kancelláriánál jelenítjük meg.

A szervezeti egységekre jutó kereteket az alábbi táblázat foglalja össze:

30. táblázat – Stipendium Hungaricum – 2024. évi „nettó" keretek	
	millió forint
Megnevezés	**2024. évi összeg (kalkulált, aktuális hallgatói létszámadatokkal)**
Nettó kari képzési támogatás (karok)	**1 390,5**
Egyetemi általános költségek	414,7
Szállás és biztosítás hozzájárulás	144,8
Hallgatói juttatások	1 322,6
Szervezési költségek (ÉSZI+KTH)	93,8
Kancellária összesen	**1 975,9**
Rektori Kabinet	**29,9**
Mindösszesen	**3 396,3**

G. EGYETEMI KÖZPONTI KÖLTSÉGEK

Az egyetemi központi költségek tartalmazzák a nem kari (szolgáltató) szervezeti egységek költségeit. A tervezett központi költségeket az alábbi táblázat foglalja össze:

31. táblázat – 2024. évi központi költségek

millió forint

Szervezeti egység / Feladat	Összeg (kiadás)	Megjegyzés
FIEK	**857,9**	**Bér + feladatok, belső projektek, projektmenedzsment költsége, ZKK**
OMIKK (könyvtár)	**591,3**	**EISZ nélkül, bér+ közvetlen feladatok**
Rektori Kabinet	**877,4**	**Bér + feladatok, akadémiai menedzsment költségei**
Kancellária bérek	3 403,2	Bérek, KTH-val együtt
Egyetemi igazgatási feladatok	366,9	Az egyetemi adminisztráció költségei (posta, HR, jogi szolgáltatás, banki költségek, reprezentációs kiadások, irodaszer, stb.)
Hallgatói feladatok	568,2	Rendezvényszervezés, Balatonlelle, Göd, hallgatói szakmai szolgáltatások (pl. pszichológus), nemzetközi hallgatókkal kapcsolatos feladatok, nyomda, stb.
Kollégiumi feladatok	127,0	Egyes kollégiumi beszerzési, karbantartási, hálózatüzemeltetési feladatok
HDÖK	233,0	Hallgatói és doktorandusz önkormányzat költségei
Informatika	1 032,3	IT és telekommunikációs költségek, beszerzések (HW, SW), hálózatüzemeltetés
Beruházás	1 292,5	Ingatlanokkal kapcsolatos beruházások, felújítások, ÜMSZ Kft. 300 millió Ft-os beruházási-felújítási keretével
Üzemeltetés és karbantartás	440,1	Biztonságtechnikai, biztosítási kiadások (VIBO), munkavédelem (HEI-hez került át év közben), gépjavítás, energetika, szállítás-raktározás, BTC üzemeltetés
Üzemeltetés és karbantartás (ÜMSZ Kft.)	2 536,1	Az ÜMSZ Kft.-vel kötött módosított szerződés (karbantartás, kertészet, udvaros, kollégiumi üzemeltetés, takarítás, porta)
Közmű költségek	3 911,0	Energia (villany, gáz, távhő), víz-csatorna, szemétszállítás
PPP díjak	4 649,5	Q épület, Schönherz és Kármán kollégiumok
Központi Tanulmányi Hivatal feladatai	41,5	Tanulmányi hivatal feladatellátásához kapcsolódó költségek
OMIKK szakmai feladatok (EISZ)	420,8	EISZ, egyetemi kosár, Read&Publish, Springer e-könyvcsomagok
Tartalékok	100,0	Az egyetemi feladatok tartaléka
Központi feladatok és szolgáltatások költségei együtt	**19 122,0**	
Műszaki Igazságügyi Szakértői Testület	20,0	Külön gazdálkodó testület
Egyetemi szintű visszafizetések	1 917,6	Normatíva-elszámolás, Erasmus, KEHOP, IFK keret visszafizetése
Bevételi áfa továbbutalása	1 286,8	NAV felé
Ösztöndíjak	4 205,9	Hallgatói előirányzat ösztöndíjai (kivéve doktorandusz - lásd karok), SH ösztöndíj, Erasmus, Bursa, ÖKF
Kancellária és kezelt feladatainak költsége	**26 552,3**	
Központi költségek mindösszesen	**28 878,9**	

VI. AZ ÁTFOGÓ SZERVEZETI EGYSÉGEK TERVEZŐTÁBLÁI

A. ÉMK

Építőmérnöki Kar					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirány-zat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projektek	Kiemelt projektek	Összesen
MARADVÁNY (nyitó)			**978,4**	**1 752,9**	**2 731,3**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**739,2**	**0,0**	**739,2**
ebből elszámolásköteles maradvány			**239,2**	**1 752,9**	**1 992,1**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**608,6**	**707,1**	**1 315,6**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**2 571,0**	**2 327,1**	**382,8**	**2 709,9**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**1 261,9**	**1 110,1**	**0,0**	**1 110,1**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**70,5**	**70,5**		**70,5**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**562,2**	**411,2**		**411,2**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**448,8**	**204,2**		**204,2**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**180,4**	**215,0**		**215,0**
További többlettámogatás	**B8**	**0,0**	**209,2**		**209,2**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**541,9**	**443,0**	**382,8**	**825,8**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**292,2**	**300,0**	**382,8**	**682,8**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**11,7**	**10,0**		**10,0**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**237,9**	**133,0**		**133,0**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**767,2**	**774,0**	**0,0**	**774,0**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**0,3**	**0,0**		**0,0**
Működési bevételek (B4)		**767,0**	**774,0**	**0,0**	**774,0**
Oktatási bevételek (B4)	B4	280,1	274,0		274,0
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	486,5	500,0		500,0
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	0,3	0,0		0,0
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	0,0	0,0		0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**2 715,8**	**2 730,0**	**999,6**	**3 729,6**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**1 918,0**	**2 000,0**	**433,5**	**2 433,5**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**260,6**	**260,0**	**56,4**	**316,4**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**275,8**	**280,0**	**143,7**	**423,7**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**115,3**	**120,0**	**0,3**	**120,3**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**103,9**	**20,0**	**0,1**	**20,1**
Beruházások (K6)	**K6**	**39,9**	**50,0**	**365,7**	**415,7**
Felújítások (K7)	**K7**	**1,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**1,1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
ÁMKH		**0,0**	**205,7**	**90,2**	**295,9**
2024. évi ÁMKH			**205,7**	**90,2**	**295,9**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**369,8**	**1 045,9**	**1 415,7**

B. GPK

Gépészmérnöki Kar					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirány-zat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projektek	Kiemelt projektek	Összesen
MARADVÁNY (nyitó)			**1 427,4**	**710,8**	**2 138,2**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**1 023,0**	**0,0**	**1 023,0**
ebből elszámolásköteles maradvány			**404,4**	**710,8**	**1 115,2**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**292,8**	**494,1**	**786,9**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**4 006,5**	**3 480,9**	**102,7**	**3 583,6**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**2 046,7**	**1 847,7**	**0,0**	**1 847,7**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**145,2**	**145,2**		**145,2**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**1 415,2**	**974,7**		**974,7**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**190,8**	**97,0**		**97,0**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**295,5**	**134,7**		**134,7**
További többlettámogatás	**B8**	**0,0**	**496,1**		**496,1**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**1 304,4**	**959,0**	**102,7**	**1 061,7**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**798,8**	**676,5**	**102,7**	**779,2**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**209,0**	**128,6**		**128,6**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**296,6**	**153,9**		**153,9**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**655,3**	**674,2**	**0,0**	**674,2**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**0,5**	**0,5**		**0,5**
Működési bevételek (B4)		**653,5**	**672,7**	**0,0**	**672,7**
Oktatási bevételek (B4)	B4	258,7	369,7		369,7
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	390,6	299,0		299,0
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	4,2	4,0		4,0
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	0,0	0,0		0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**1,3**	**1,0**		**1,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**3 888,9**	**3 497,6**	**543,6**	**4 041,2**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**2 733,6**	**2 574,3**	**156,9**	**2 731,2**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**379,2**	**381,7**	**20,4**	**402,0**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**398,8**	**233,9**	**47,6**	**281,5**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**237,6**	**260,0**	**0,5**	**260,5**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**6,7**	**0,4**	**3,7**	**4,1**
Beruházások (K6)	**K6**	**125,6**	**30,4**	**314,5**	**344,9**
Felújítások (K7)	**K7**	**6,4**	**16,0**	**0,0**	**16,0**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**1,0**	**1,0**	**0,0**	**1,0**
ÁMKH		**0,0**	**276,1**	**53,2**	**329,3**
2024. évi ÁMKH			**276,1**	**53,2**	**329,3**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**1 134,6**	**216,7**	**1 351,3**

C. ÉPK

Építészmérnöki Kar					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirány-zat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projektek	Kiemelt projektek	Összesen
MARADVÁNY (nyitó)			**313,7**	**123,7**	**437,4**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**144,2**	**0,0**	**144,2**
ebből elszámolásköteles maradvány			**169,5**	**123,7**	**293,2**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**265,3**	**123,7**	**389,0**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**1 660,6**	**1 490,2**	**0,0**	**1 490,2**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**1 113,1**	**1 070,3**	**0,0**	**1 070,3**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**90,0**	**90,0**		**90,0**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**771,4**	**564,2**		**564,2**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**243,2**	**129,0**		**129,0**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
További többlettámogatás	**B8**	**8,5**	**287,1**		**287,1**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**146,9**	**43,3**	**0,0**	**43,3**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**54,6**	**32,5**	**0,0**	**32,5**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**5,3**	**2,3**		**2,3**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**87,0**	**8,5**		**8,5**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**400,5**	**376,6**	**0,0**	**376,6**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**0,7**	**0,3**		**0,3**
Működési bevételek (B4)		**399,9**	**376,3**	**0,0**	**376,3**
Oktatási bevételek (B4)	B4	347,9	350,0		350,0
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	51,4	26,3		26,3
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	0,5	0,0		0,0
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	0,0	0,0		0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**1 588,6**	**1 674,3**	**111,8**	**1 786,1**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**1 189,4**	**1 238,7**	**9,2**	**1 247,9**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**170,9**	**181,7**	**1,2**	**182,9**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**81,0**	**58,7**	**14,3**	**73,0**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**128,3**	**113,4**	**0,3**	**113,7**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**13,6**	**38,1**	**0,0**	**38,1**
Beruházások (K6)	**K6**	**5,3**	**43,9**	**86,7**	**130,6**
Felújítások (K7)	**K7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
ÁMKH		**0,0**	**81,2**	**11,9**	**93,1**
2024. évi ÁMKH			**81,2**	**11,9**	**93,1**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**48,4**	**0,0**	**48,4**

D. VBK

Vegyészmérnöki és Biomérnöki Kar					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirány-zat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projektek	Kiemelt projektek	Összesen
MARADVÁNY (nyitó)			**1 511,1**	**1 288,7**	**2 799,8**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**773,6**	**0,0**	**773,6**
ebből elszámolásköteles maradvány			**737,5**	**1 288,7**	**2 026,2**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**809,9**	**888,8**	**1 698,7**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**2 091,9**	**2 020,1**	**50,4**	**2 070,5**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**1 242,2**	**1 191,0**	**0,0**	**1 191,0**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**182,7**	**182,7**		**182,7**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**832,4**	**578,4**		**578,4**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**191,1**	**100,6**		**100,6**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**36,0**	**35,0**		**35,0**
További többlettámogatás	**B8**	**0,0**	**294,3**		**294,3**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**456,3**	**506,9**	**50,4**	**557,3**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**325,8**	**430,5**	**50,4**	**480,9**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**22,2**	**25,0**		**25,0**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**108,3**	**46,7**		**46,7**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**0,0**	**4,7**		**4,7**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**393,4**	**322,2**	**0,0**	**322,2**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**0,2**	**0,2**		**0,2**
Működési bevételek (B4)		**393,2**	**322,0**	**0,0**	**322,0**
Oktatási bevételek (B4)	B4	147,9	142,0		142,0
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	239,3	175,0		175,0
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	6,1	5,0		5,0
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	0,0	0,0		0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**2 463,9**	**2 691,7**	**824,7**	**3 516,3**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**1 460,7**	**1 578,0**	**238,3**	**1 816,3**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**203,5**	**230,0**	**31,0**	**261,0**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**375,2**	**400,0**	**42,6**	**442,6**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**280,6**	**300,0**	**0,3**	**300,3**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**7,5**	**8,0**	**0,1**	**8,0**
Beruházások (K6)	**K6**	**135,7**	**175,0**	**512,4**	**687,4**
Felújítások (K7)	**K7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**0,7**	**0,7**	**0,0**	**0,7**
ÁMKH		**0,0**	**138,3**	**114,5**	**252,8**
2024. évi ÁMKH			**138,3**	**114,5**	**252,8**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**701,2**	**399,9**	**1 101,1**

E. VIK

Villamosmérnöki és Informatikai Kar					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirány-zat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projektek	Kiemelt projektek	Összesen
MARADVÁNY (nyitó)			**2 778,0**	**1 162,7**	**3 940,7**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**1 158,9**	**0,0**	**1 158,9**
ebből elszámolásköteles maradvány			**1 619,1**	**1 162,7**	**2 781,8**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**1 648,3**	**620,9**	**2 269,2**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**7 242,8**	**7 444,0**	**601,8**	**8 045,8**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**3 274,0**	**3 123,2**	**0,0**	**3 123,2**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**191,4**	**191,4**		**191,4**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**2 099,1**	**1 493,9**		**1 493,9**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**765,4**	**477,6**		**477,6**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**218,2**	**200,0**		**200,0**
További többlettámogatás	**B8**	**0,0**	**760,3**		**760,3**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**2 876,9**	**3 050,0**	**601,8**	**3 651,8**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**1 552,2**	**1 650,0**	**601,8**	**2 251,8**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**133,6**	**100,0**		**100,0**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**1 191,1**	**1 300,0**		**1 300,0**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**1 091,9**	**1 270,8**	**0,0**	**1 270,8**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**1,2**	**1,0**		**1,0**
Működési bevételek (B4)		**1 089,4**	**1 267,8**	**0,0**	**1 267,8**
Oktatási bevételek (B4)	B4	549,3	600,0		600,0
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	522,3	650,0		650,0
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	17,8	17,8		17,8
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	0,0			0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**1,4**	**2,0**		**2,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**7 159,1**	**8 377,0**	**1 128,2**	**9 505,1**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**5 038,5**	**6 000,0**	**576,4**	**6 576,4**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**683,5**	**814,0**	**74,7**	**888,7**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**738,1**	**800,0**	**92,4**	**892,4**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**447,8**	**450,0**	**0,8**	**450,8**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**91,7**	**100,0**	**0,2**	**100,2**
Beruházások (K6)	**K6**	**157,8**	**200,0**	**383,7**	**583,7**
Felújítások (K7)	**K7**	**0,3**	**10,0**	**0,0**	**10,0**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**1,5**	**3,0**	**0,0**	**3,0**
ÁMKH		**0,0**	**715,3**	**94,6**	**809,9**
2024. évi ÁMKH			**715,3**	**94,6**	**809,9**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**1 129,7**	**541,7**	**1 671,4**

F. KJK

Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirány-zat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projektek	Kiemelt projektek	Összesen
MARADVÁNY (nyitó)			**669,5**	**1 492,8**	**2 162,3**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**689,6**	**0,0**	**689,6**
ebből elszámolásköteles maradvány			**-20,2**	**1 492,8**	**1 472,7**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**-111,0**	**516,1**	**405,1**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**1 978,8**	**1 660,1**	**535,9**	**2 196,1**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**712,9**	**689,6**	**0,0**	**689,6**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**55,8**	**55,8**		**55,8**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**488,3**	**357,1**		**357,1**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**168,8**	**94,9**		**94,9**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
További többlettámogatás	**B8**	**0,0**	**181,8**		**181,8**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**662,4**	**325,0**	**535,9**	**860,9**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**428,7**	205,0	**535,9**	**740,9**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**23,8**	0,0		**0,0**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**209,9**	120,0		**120,0**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**0,0**	0,0		**0,0**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**603,5**	**645,5**	**0,0**	**645,5**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**0,5**	**0,5**		**0,5**
Működési bevételek (B4)		**599,0**	**645,0**	**0,0**	**645,0**
Oktatási bevételek (B4)	B4	459,5	520,0		520,0
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	136,0	125,0		125,0
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	3,5	0,0		0,0
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	0,0	0,0		0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**4,1**	**0,0**		**0,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**2 366,9**	**1 373,0**	**962,2**	**2 335,2**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**1 494,0**	**790,0**	**576,2**	**1 366,2**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**207,1**	**110,0**	**74,8**	**184,8**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**473,8**	**300,0**	**151,1**	**451,1**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**99,8**	**95,0**	**0,2**	**95,2**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**5,9**	**8,0**	**0,0**	**8,0**
Beruházások (K6)	**K6**	**86,3**	**70,0**	**159,9**	**229,9**
Felújítások (K7)	**K7**	**0,0**		**0,0**	**0,0**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**0,0**		**0,0**	**0,0**
ÁMKH		**0,0**	**176,1**	**89,8**	**265,9**
2024. évi ÁMKH			**176,1**	**89,8**	**265,9**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**780,5**	**976,7**	**1 757,2**

G. GTK

Gazdaság- és Társadalomtudományi Kar					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirány-zat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projektek	Kiemelt projektek	Összesen
MARADVÁNY (nyitó)			**1 496,2**	**268,5**	**1 764,6**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**1 379,5**	**0,0**	**1 379,5**
ebből elszámolásköteles maradvány			**116,7**	**268,5**	**385,1**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**369,4**	**177,0**	**546,4**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**3 086,0**	**2 981,2**	**46,2**	**3 027,4**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**1 556,9**	**1 561,3**	**0,0**	**1 561,3**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**39,1**	**39,1**		**39,1**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**1 157,9**	**833,1**		**833,1**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**0,0**	**14,0**		**14,0**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**309,8**	**201,1**		**201,1**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**50,0**	**50,0**		**50,0**
További többlettámogatás	**B8**	**0,0**	**424,0**		**424,0**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**329,8**	**192,4**	**46,2**	**238,6**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**115,4**	**123,4**	**46,2**	**169,6**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**0,1**			**0,0**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**214,4**	**69,0**		**69,0**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**0,0**			**0,0**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**1 199,3**	**1 227,4**	**0,0**	**1 227,4**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**0,5**	**0,5**		**0,5**
Működési bevételek (B4)		**1 198,9**	**1 226,9**	**0,0**	**1 226,9**
Oktatási bevételek (B4)	B4	1 165,5	1 226,9		1 226,9
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	0,0	0,0		0,0
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	33,3	0,0		0,0
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	0,0	0,0		0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**3 192,6**	**3 082,8**	**207,2**	**3 290,0**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**2 359,9**	**2 285,9**	**52,1**	**2 337,9**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**331,7**	**297,2**	**6,9**	**304,1**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**337,3**	**307,8**	**84,8**	**392,5**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**139,0**	**136,4**	**0,5**	**136,9**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**7,2**		**0,1**	**0,1**
Beruházások (K6)	**K6**	**17,6**	**55,6**	**62,9**	**118,5**
Felújítások (K7)	**K7**	**0,0**		**0,0**	**0,0**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**0,0**		**0,0**	**0,0**
ÁMKH		**0,0**	**267,7**	**16,0**	**283,7**
2024. évi ÁMKH			**267,7**	**16,0**	**283,7**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**1 126,8**	**91,5**	**1 218,3**

H. TTK

Természettudományi Kar					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirány-zat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projektek	Kiemelt projektek	Összesen
MARADVÁNY (nyitó)			**1 280,0**	**652,5**	**1 932,5**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**244,3**	**0,0**	**244,3**
ebből elszámolásköteles maradvány			**1 035,7**	**652,5**	**1 688,2**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**850,6**	**264,7**	**1 115,3**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**2 640,1**	**2 500,5**	**285,6**	**2 786,1**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**1 537,3**	**1 529,5**	**0,0**	**1 529,5**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**179,4**	**179,4**		**179,4**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**1 059,5**	**682,1**		**682,1**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**14,0**	**101,2**		**101,2**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**150,9**	**86,0**		**86,0**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**133,6**	**133,6**		**133,6**
További többlettámogatás	**B8**	**0,0**	**347,1**		**347,1**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**711,9**	**613,3**	**285,6**	**898,9**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**385,5**	**19,9**	**185,0**	**204,9**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**36,2**	**0,0**		**0,0**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**290,2**	**593,4**	**100,6**	**694,0**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**390,9**	**357,7**	**0,0**	**357,7**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**1,1**	**1,0**		**1,0**
Működési bevételek (B4)		**389,8**	**356,7**	**0,0**	**356,7**
Oktatási bevételek (B4)	B4	135,3	100,0		100,0
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	245,7	247,7		247,7
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	8,8	9,0		9,0
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	0,0	0,0		0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**2 898,7**	**3 191,7**	**498,9**	**3 690,6**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**1 955,0**	**1 779,7**	**263,2**	**2 042,9**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**271,4**	**260,1**	**33,6**	**293,7**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**351,4**	**301,1**	**51,2**	**352,3**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**259,7**	**259,6**	**0,4**	**260,0**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**3,9**	**6,9**	**0,1**	**7,0**
Beruházások (K6)	**K6**	**45,1**	**554,7**	**150,4**	**705,1**
Felújítások (K7)	**K7**	**12,2**	**29,6**	**0,0**	**29,6**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
ÁMKH		**0,0**	**159,4**	**51,4**	**210,7**
2024. évi ÁMKH			**159,4**	**51,4**	**210,7**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**429,4**	**387,8**	**817,2**

I. FIEK

Felsőoktatási Innovációmenedzsment és Együttműködési Központ					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirány-zat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projektek	Kiemelt projektek	Összesen
MARADVÁNY (nyitó)			**319,6**	**233,7**	**553,3**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**124,0**	**0,0**	**124,0**
ebből elszámolásköteles maradvány			**195,6**	**233,7**	**429,3**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**273,9**	**98,8**	**372,8**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**2 743,3**	**409,0**	**174,4**	**583,4**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**120,8**	**30,0**	**0,0**	**30,0**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**0,0**			**0,0**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**33,0**	**30,0**		**30,0**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**0,0**			**0,0**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**0,0**			**0,0**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**87,8**			**0,0**
További többlettámogatás	**B8**	**0,0**			**0,0**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**2 446,3**	**102,9**	**174,4**	**277,3**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**1 650,6**	**49,3**	**105,3**	**154,6**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**341,2**	**3,1**	**0,0**	**3,1**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**454,5**	**50,5**	**69,1**	**119,6**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**176,3**	**276,1**	**0,0**	**276,1**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**0,0**			**0,0**
Működési bevételek (B4)		**176,3**	**276,1**	**0,0**	**276,1**
Oktatási bevételek (B4)	B4	0,0	0,0		0,0
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	168,9	273,7		273,7
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	7,4	2,4		2,4
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	0,0	0,0		0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**0,0**			**0,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**652,8**	**622,3**	**235,6**	**857,9**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**470,3**	**376,7**	**174,5**	**551,2**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**72,2**	**59,2**	**22,7**	**81,9**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**41,9**	**133,8**	**21,4**	**155,2**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**57,0**	**31,4**	**16,9**	**48,3**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**2,1**	**1,4**	**0,0**	**1,4**
Beruházások (K6)	**K6**	**9,4**	**19,8**	**0,0**	**19,8**
Felújítások (K7)	**K7**	**0,0**	**0,0**	**0,1**	**0,1**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
ÁMKH		**0,0**	**60,6**	**37,7**	**98,3**
2024. évi ÁMKH			**60,6**	**37,7**	**98,3**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**45,7**	**134,9**	**180,5**

J. OMIKK

Országos Műszaki Információs Központ és Könyvtár					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirányzat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projektek	Kiemelt projektek	Összesen
MARADVÁNY (nyitó)			**10,1**	**0,0**	**10,1**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**13,3**		**13,3**
ebből elszámolásköteles maradvány			**-3,2**		**-3,2**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**9,9**	**0,0**	**9,9**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**924,3**	**581,4**	**0,0**	**581,4**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**903,5**	**560,8**	**0,0**	**560,8**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**0,0**			**0,0**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**619,4**	**447,4**		**447,4**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**284,1**	**99,6**		**99,6**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**0,0**			**0,0**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**0,0**	**13,8**		**13,8**
További többlettámogatás	**B8**	**0,0**			**0,0**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**12,1**	**9,1**	**0,0**	**9,1**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**5,2**	**9,1**		**9,1**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**1,2**			**0,0**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**5,7**			**0,0**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**0,0**			**0,0**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**8,6**	**11,5**	**0,0**	**11,5**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**0,0**			**0,0**
Működési bevételek (B4)		**8,6**	**11,5**	**0,0**	**11,5**
Oktatási bevételek (B4)	B4	0,0			0,0
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	0,0			0,0
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	8,7	11,5		11,5
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	0,0			0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**0,0**			**0,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**837,1**	**591,3**	**0,0**	**591,3**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**453,4**	**413,7**		**413,7**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**64,4**	**67,1**		**67,1**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**271,9**	**50,4**		**50,4**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**0,1**	**0,0**		**0,0**
Beruházások (K6)	**K6**	**47,2**	**60,2**		**60,2**
Felújítások (K7)	**K7**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
ÁMKH		**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
2024. évi ÁMKH				**0,0**	**0,0**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**0,2**	**0,0**	**0,2**

K. REKTORI KABINET

Rektori Kabinet					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirányzat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projektek	Kiemelt projektek	Összesen
MARADVÁNY (nyitó)			**146,0**	**350,0**	**496,0**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**62,1**	**0,0**	**62,1**
ebből elszámolásköteles maradvány			**83,9**	**350,0**	**433,9**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**138,1**	**123,3**	**261,4**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**970,0**	**611,9**	**4,1**	**616,0**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**565,8**	**579,9**	**0,0**	**579,9**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**486,0**	**550,0**		**550,0**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**77,8**	**29,9**		**29,9**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**2,0**			**0,0**
További többlettámogatás	**B8**	**0,0**			**0,0**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**404,0**	**32,0**	**4,1**	**36,1**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**1,7**	**2,0**	**4,1**	**6,1**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**0,0**			**0,0**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**402,4**	**30,0**		**30,0**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**0,0**			**0,0**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**0,0**			**0,0**
Működési bevételek (B4)		**0,2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Oktatási bevételek (B4)	B4	0,0			0,0
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	0,0			0,0
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	0,2			0,0
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	0,0			0,0
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**0,0**			**0,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**564,8**	**750,0**	**127,4**	**877,4**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**375,0**	**467,3**	**50,8**	**518,1**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**56,2**	**64,3**	**6,5**	**70,9**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**85,9**	**138,7**	**70,0**	**208,7**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**13,8**	**8,0**	**0,0**	**8,0**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**33,1**	**11,7**	**0,0**	**11,7**
Beruházások (K6)	**K6**	**0,9**	**60,0**	**0,0**	**60,0**
Felújítások (K7)	**K7**	**0,0**		**0,0**	**0,0**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**0,0**		**0,0**	**0,0**
ÁMKH		**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
2024. évi ÁMKH					**0,0**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**7,9**	**226,7**	**234,6**

L. KANCELLÁRIA

Kancellária					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirány-zat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projekte k	Kiemelt projekte k	Összese n
MARADVÁNY (nyitó)			**4 218,7**	**387,1**	**4 605,7**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**2 092,5**	**0,0**	**2 092,5**
ebből elszámolásköteles maradvány			**2 126,1**	**387,1**	**2 513,2**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**3 962,8**	**231,6**	**4 194,4**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**19 867,1**	**19 718,3**	**0,0**	**19 718,3**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**15 314,4**	**15 016,6**	**0,0**	**15 016,6**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**2 241,8**	**3 126,5**		**3 126,5**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**6 283,0**	**3 125,6**		**3 125,6**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**15,2**	**4 733,8**		**4 733,8**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**3 186,5**	**1 976,0**		**1 976,0**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**750,0**	**11,3**		**11,3**
További többlettámogatás	**B8**	**2 837,8**	**2 043,4**		**2 043,4**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**833,5**	**644,4**	**0,0**	**644,4**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**143,5**	**91,4**	**0,0**	**91,4**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**686,5**	**550,0**	**0,0**	**550,0**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**3,5**	**3,0**	**0,0**	**3,0**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**3 719,3**	**4 057,2**	**0,0**	**4 057,2**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**0,0**	**0,0**		**0,0**
Működési bevételek (B4)		**3 626,9**	**3 968,2**	**0,0**	**3 968,2**
Oktatási bevételek (B4)	B4	54,9	376,6		376,6
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	16,8	15,7		15,7
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	2 471,7	1 827,6		1 827,6
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	1 083,5	1 748,3		1 748,3
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**92,4**	**89,0**		**89,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**23 530,5**	**26 320,7**	**231,6**	**26 552,3**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**3 148,0**	**3 140,4**		**3 140,4**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**438,1**	**510,5**		**510,5**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**13 264,8**	**14 807,8**		**14 807,8**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**4 096,0**	**4 209,5**		**4 209,5**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**1 296,6**	**428,0**		**428,0**
Beruházások (K6)	**K6**	**260,1**	**1 370,1**	**231,6**	**1 601,7**
Felújítások (K7)	**K7**	**1 026,7**	**354,4**		**354,4**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**0,0**	**1 500,0**		**1 500,0**
ÁMKH		**0,0**	**-2 080,4**	**-559,2**	**-2 639,6**
2024. évi ÁMKH			**-2 080,4**	**-559,2**	**-2 639,6**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**255,8**	**155,5**	**411,3**

M. BME ÖSSZESEN

BME összesen					
2024. évi költségvetés (millió forint)					
A	B	C	D	E	F
Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirány-zat	2023. évi tény	2024. évi terv		
			Működés és (nem kiemelt) projekte k	Kiemelt projekte k	Összese n
MARADVÁNY (nyitó)			**15 148,6**	**8 423,3**	**23 571,9**
ebből nem elszámolásköteles maradvány			**8 444,3**	**0,0**	**8 444,3**
ebből elszámolásköteles maradvány			**6 704,4**	**8 423,3**	**15 127,7**
TERVEZETT 2024. ÉVI MARADVÁNYFELHASZNÁLÁS			**9 677,8**	**3 686,8**	**13 364,7**
TÁRGYÉVI FORRÁSOK:		**49 782,6**	**45 224,7**	**2 183,8**	**47 408,5**
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS (B8)		**29 649,6**	**28 310,1**	**0,0**	**28 310,1**
Hallgatói előirányzat - Elemi	**B8**	**3 196,0**	**4 080,6**		**4 080,6**
Alaptámogatás - Elemi	**B8**	**15 807,4**	**10 047,8**		**10 047,8**
Speciális (egyéb) támogatás - Elemi	**B8**	**313,3**	**4 948,6**		**4 948,6**
Ösztöndíjprogramok	**B8**	**5 733,1**	**3 396,3**		**3 396,3**
Állami pályázati támogatás (ha B8)	**B8**	**1 753,5**	**793,4**		**793,4**
További többlettámogatás	**B8**	**2 846,3**	**5 043,4**		**5 043,4**
PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI (B1, B2, B6, B7)		**10 726,3**	**6 921,4**	**2 183,8**	**9 105,2**
Állami pályázat működésre (B1)	**B1**	**5 754,1**	**3 589,7**	**2 014,1**	**5 603,8**
Állami pályázat beruházás/felújításra (B2)	**B2**	**784,3**	**269,0**	**0,0**	**269,0**
Nem állami pályázat működésre (B6)	**B6**	**4 184,4**	**3 055,0**	**169,7**	**3 224,7**
Nem állami pályázat beruházás/felújításra (B7)	**B7**	**3,5**	**7,7**	**0,0**	**7,7**
SAJÁT BEVÉTELEK (B3, B4, B5)		**9 406,7**	**9 993,2**	**0,0**	**9 993,2**
Közhatalmi bevételek (B3)	**B3**	**4,9**	**4,0**		**4,0**
Működési bevételek (B4)		**9 302,7**	**9 897,2**	**0,0**	**9 897,2**
Oktatási bevételek (B4)	B4	3 399,1	3 959,2		3 959,2
Piaci / Ipari bevételek (B4)	B4	2 257,6	2 312,4		2 312,4
Hasznosítási bevételek (B4)	B4	2 562,5	1 877,3		1 877,3
Átfutó jellegű bevételek (B4)	B4	1 083,5	1 748,3		1 748,3
Felhalmozási bevételek (B5)	**B5**	**99,1**	**92,0**		**92,0**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK:		**51 859,7**	**54 902,5**	**5 870,6**	**60 773,2**
Személyi juttatások (K1)	**K1**	**22 595,8**	**22 644,6**	**2 531,0**	**25 175,6**
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	**K2**	**3 139,0**	**3 235,8**	**328,2**	**3 564,0**
Dologi kiadások (K3)	**K3**	**16 695,9**	**17 812,1**	**719,1**	**18 531,2**
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	**K4**	**5 874,9**	**5 983,3**	**20,3**	**6 003,6**
Egyéb működési célú kiadások (K5)	**K5**	**1 572,2**	**622,5**	**4,2**	**626,7**
Beruházások (K6)	**K6**	**931,0**	**2 689,6**	**2 267,8**	**4 957,3**
Felújítások (K7)	**K7**	**1 046,7**	**410,0**	**0,1**	**410,1**
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	**K8**	**4,3**	**1 504,7**	**0,0**	**1 504,7**
ÁMKH		**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
2024. évi ÁMKH		**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
TERVEZETT MARADVÁNY (záró)			**5 470,8**	**4 736,5**	**10 207,3**