



BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM
Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar

**Beszámoló a BME Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar 2023. évi
gazdálkodásáról**

Előterjesztés a Kari Tanács 2024. június 7-i ülésére

Előterjesztő:

Dr. Mándoki Péter
gazdasági dékánhelyettes

BUDAPEST
2024. június

1 Bevezető

Az elemzéshez felhasznált adatok a BME SAP rendszeréből és a BME Kancelláriától kapott adatokból valamint a BME Költségvetési beszámolójából származnak.

A 2024-es év különleges abból a szempontból, hogy az egyetemi kari főösszeg jelentős csökkenése miatt, jelen beszámoló összeállításának időpontjáig nem készült egyetemi költségvetés. Az elmúlt években az egyetemi költségvetés több, karokra lebontott idősoros adatot tartalmazott, amelyek a kari beszámoló készítésekor, nagy segítséget nyújtottak. Az egyetemi költségvetés (várható) késői elkészítése karunkra vonatkozóan is két következménnyel jár:

- egyelőre a KJK-n sem készül 2024-es költségvetés, ez csak az egyetemi költségvetés elfogadása után várható – értelemszerűen.
- jelen beszámoló a korábbi évekhez képest jelentősen rövidebben, és kisebb adattartalommal tud csak elkészülni.

2 A KJK 2023 évi bevételei

2.1 A KJK 2023 évi költségvetési támogatása

A Kar az egyetemi költségvetésből 2023-ban 488,3 mFt-tal részesült. A Kancellária maradványainak bevonása miatt a kari főösszeg a 2022-es 6,4 Mrd Ft-ról 8,431 Mrd Ft-ra nőtt 2023-ban. Ez 2 Mrd Ft-os főösszeg növekedést jelent. Azonban ez egyszeri, rendkívüli emelés volt. Ezt megelőzően ez az összeg 2022-ben 360 mFt volt. 2021-ben pedig 328,8 mFt volt. A kar részesedése az egyetemi költségvetésből 4,67% volt. A következő táblázat a tavalyi és az azt megelőző 2022 évi költségvetési támogatás karok közötti megosztását mutatja be:

Átfogó szervezeti egység	2022 módosított	2023
ÉMK	401,3	562,2
GPK	1 126,7	1415,2
ÉPK	577,8	771,4
VBK	672,4	832,4
VIK	1 581,6	2099,1
KJK	360,6	488,3
GTK	837,8	1157,9
TTK	888,1	1073,4
Tartalék (Rektori)		31
KAROK EGYÜTT	6 446,3	8 431,0

1. táblázat A kari támogatási keretösszeg felosztása 2022 és 2023 (millió Ft)

2.2 A tanszékek részesedése a költségvetési támogatásból

A Kar a megkapott 488 mFt-os költségvetési támogatásból 468 mFt-ot osztott el a tanszékek között egy összetett algoritmus alapján. Az algoritmus az alkalmazottak számát, a tudományos pontokat, a doktoranduszok számát és döntően az oktatási teljesítményt veszi figyelembe. A fennmaradó összeg a dékáni hivatal és a Kari Szolgáltató Központ működését fedezte (részben). A tanszékek közötti felosztás (a kari klíring rendezése előtt) a következő táblázatban látható.

		2020		2021		2022		2023	
610010	ALRT	67 641 976 Ft	17,5%	57 259 271 Ft	18,5%	55 554 589 Ft	18,5%	80 388 595 Ft	17,2%
610020	GJT	59 477 405 Ft	15,4%	46 284 079 Ft	15,0%	44 906 143 Ft	15,0%	75 240 094 Ft	16,1%
610030	KJIT	74 913 033 Ft	19,4%	63 751 717 Ft	20,6%	61 853 747 Ft	20,6%	100 101 166 Ft	21,4%
610040	KTKG	64 860 823 Ft	16,8%	49 790 233 Ft	16,1%	48 307 914 Ft	16,1%	78 614 577 Ft	16,8%
610050	RHT	67 663 109 Ft	17,5%	36 358 980 Ft	11,8%	35 276 527 Ft	11,8%	52 547 028 Ft	11,2%
610060	VJIT	52 340 108 Ft	13,5%	55 761 160 Ft	18,0%	54 101 079 Ft	18,0%	78 285 337 Ft	16,7%
620010	MTK							2 894 040 Ft	0,6%
		386 896 453 Ft		309 205 439 Ft		300 000 000 Ft		468 070 837 Ft	100,0%

2. táblázat: A tanszékek 2020-23 évi támogatása a kari belső költségvetésben (Ft)

2.3 A szervezeti egységek saját bevételeinek alakulása 2023-ban

Mivel az állami támogatás nem biztosít elegendő fedezetet alapvető feladatainkra. A csökkenő alaptámogatás mellett, a saját bevételek szerepe nagyon jelentős. Ebben a Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar jól áll. Az alábbi, 3. táblázatban látható, hogy a BME karai közül csak az Építőmérnöki kar és karunk tudta teljesíteni az elvárt bevételeket. Az egyetemen belül, pedig a Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Karnak a legnagyobb a saját bevétel / támogatás aránya (2,6 szoros).

	2023 évi támogatás mFt	2023 évi támogatás aránya	A 2023 évi elvárt bevételből a karokra jutó rész mFt	2023 évi saját bevétel, teljesítés mFt	A bevétel és a támogatás aránya F/C	A tényleges bevétel és az elvárt bevétel aránya F/E	Egyenleg (elmaradás az elvárt bevételtől) mFt F-E
ÉMK	562,2	6,7%	1 185,1	1 309,1	2,3	1,1	124,0
GPK	1 415,2	16,8%	2 983,4	1 959,7	1,4	0,7	- 1 023,7
ÉPK	771,4	9,2%	1 626,2	547,4	0,7	0,3	- 1 078,8
VBK	832,4	9,9%	1 754,8	849,7	1,0	0,5	- 905,1
VIK	2 099,1	25,0%	4 425,0	3 968,8	1,9	0,9	- 456,2
KJK	488,3	5,8%	1 029,4	1 265,9	2,6	1,2	236,5
TTK	1 073,4	12,8%	2 262,9	1 102,9	1,0	0,5	- 1 160,0
GTK	1 157,9	13,8%	2 441,0	1 529,1	1,3	0,6	- 911,9
	8 400	100,0%	17 707,8	12 532,6			- 5 175,2

3. táblázat: A BME karainak elvárt és tényleges saját bevételi adatai 2023-ban

3 A KJK kiadásainak és bevételeinek teljesülése 2023-ban

Az alábbi (4.) táblázat a tervadatokat teljesülését mutatja be, amelyet a Kancellária az év folyamán folyamatosan monitoroz.

Kiemelt előirányzat	2023	2023. 1-12. hó		tény / terv
	Éves terv	Időarányos terv	Tény	Index
Személyi juttatások (K1)	1 210,0	1 210,0	1 494,0	123%
Munkaadókat t. járulékok és socho (K2)	162,0	162,0	207,1	128%
Dologi kiadások (K3)	285,0	285,0	473,8	166%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	100,0	100,0	99,8	100%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	4,0	4,0	5,9	147%
Beruházások (K6)	65,0	65,0	86,3	133%
Felújítások (K7)	5,0	5,0	0,0	0%
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0,0	0,0	0,0	0%
Kiadások összesen (K1-K8)	1 831,0	1 831,0	2 366,9	129%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	380,0	380,0	428,7	113%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	78,0	78,0	23,8	30%
Közhatalmi bevételek (B3)	0,0	0,0	0,5	0%
Működési bevételek (B4) (indexált)	536,0	536,0	599,0	112%
Felhalmozási bevételek (B5)	0,0	0,0	4,1	0%
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0,0	0,0	209,9	0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0,0	0,0	0,0	0%
Bevételek összesen (B1-B7)	994,0	994,0	1 265,9	127%
Támogatások (B8)	730,8	730,8	712,9	98%

4. táblázat: A KJK kiadási és bevételi terveinek teljesülése, kiemelt tételkód bontásban 2023-ban (millió Ft.)

4 A KJK 2023 évi kiadásai típusonként (kiemelt tételkód bontásban)

Az alábbi táblázat a kari szervezeti egységek kiadásait tartalmazza. A 680000-es szervezeti egységen, azaz a Dékáni hivatalnál látható jelentős K1 kifizetés az SH program oktatókkal kötött szerződéseit és a Kari Szolgáltató Központ kollégáinak bérét is tartalmazza.

Szerv. Egys.	K1	K2	K3	K4	K5	K6	Végösszeg
610010	123 943 451	16 444 322	10 057 248				150 445 021
610020	164 646 743	21 090 608	41 780 716		2 438 560	1 274 421	231 231 048
610030	108 923 373	13 851 706	8 637 356		2 000 000		133 412 435
610040	123 985 049	15 690 657	61 925 411	0	215 724		201 816 841
610050	87 057 705	10 278 663	206 383 258		347 111		304 066 737
610060	59 057 746	7 637 282	5 286 676				71 981 704
620010	45 955 370	5 739 813	8 618 063			645 463	60 958 709
670010				2 250 000			2 250 000
680000	228 988 503	45 107 344	33 384 152	82 961 160	894 254	6 964 362	398 299 775
690000	544 976 025	70 450 130	49 564 149	14 567 864		77 372 775	756 930 943
690008	6 445 126	841 970	11 629 294				18 916 390
690009			85 519 266				85 519 266
Végösszeg	1 493 979 091	207 132 495	522 785 589	99 779 024	5 895 649	86 257 021	2 415 828 869

5. táblázat: A KJK 2023 évi kiadásai szervezeti egységenként (Ft)

K1 – személyi juttatás; K2 – munkaadói járulék; K3 – dologi; K4 – ellátottak juttatásai; K5 – egyéb kiadások; K6 – beruházás; K7 – felújítás

Sorcímkek	Sorcímkek
610010	KJK Anyagmozg Log R Tsz
610020	KJK Gépjárműtech Tsz
610030	KJK Közlek Járműir Tsz
610040	KJK Közltech Közlek Tsz
610050	KJK Repüléstud Hajóz Tsz
610060	KJK Vasúti Járműrend Tsz
620010	KJK Műszaki Továbbkép Kp
670010	KJK Kandó Kálmán DI
680000	KJK Dékáni Hivatal
690000	KJK Kari feladatok
690008	KJK Kari feladat közv át
690009	KJK Kari feladat rezsie

6. táblázat: A KJK szervezeti egységeinek kódja és megnevezése