

**Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem
Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar**

2019. évi kari költségvetés

**Budapest
2019. április 12.**

Tartalomjegyzék

1. Egyetemi költségvetési adatok	3
1.1. Az államháztartási, költségvetési gazdálkodás.....	3
1.2. A tervezés metodikájának és prezentációjának megújítása	3
1.3. A 2019. évi költségvetési gazdálkodás fiskális céljai és eszközszerkezete	4
1.4. Az Egyetem 2018. évi gazdálkodása	4
1.4.1. Kiadások.....	5
1.4.2. Személyi juttatások.....	6
1.4.3. Létszámok.....	7
1.4.4. Dologi kiadások.....	8
1.4.5. Források (támogatások, bevételek, maradvány).....	8
1.5. A BME 2019. évi költségvetési keretei.....	9
1.5.1. A 2019. évi kari támogatási keret.....	9
1.5.2. A főösszeg felosztása	10
1.5.3. A Stipendium Hungaricum ösztöndíjrendszer (SH)	10
1.5.4. A költségvetési tartalék	13
2. A Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar belső elosztásának szabályai	14
2.1. A belső elosztás paramétereit	14
2.2. Kari oktatási terhelésszámítási módszer	15
2.3. A kari elosztás számítása	17
2.4. Csillapítás	17
2.5. A kari klíring elszámolása és a tanszékre jutó összes támogatás	18
2.6. Kari klíring elszámolás	19
2.7. Költségvetési támogatás elosztása 2017 és 2019 között	20
3. A kar költségvetési mozgásterét meghatározó alapadatok.....	21
3.1. Költségvetési összefoglaló tábla	21
3.2. KJK kiadásainak kiemelt előirányzat szerinti bontása.....	22
3.3. KJK hozzájárulása az általános költségekhez.....	23
3.4. Saját bevételek alakulása és a tervezett rezsimérték.....	24

1. Egyetemi költségvetési adatok

A 2019-es évi költségvetésben jelentős metodikai változások történtek. Lényeges, hogy a kari költségvetés tervezésekor ezek ismertek legyenek, ezért a legfontosabb alap adatokat és a metodikai változtatásokat A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem 2019. évi költségvetése és vagyongazdálkodási tervéből változtatás nélkül kerülnek közlésre ebben a fejezetben.

A 2018-as és az azt megelőző kari költségvetések tartalmaztak olyan táblázatokat, leírásokat, amelyeket az egyetemi költségvetésből kötelező volt változtatás nélkül bemutatni. Mivel ez számos ponton segítette a kari költségvetés megértését, a 2019-es évben is célszerű ezekből bemutatni néhányat, ez is indokolja jelen fejezet szükségességét.

1.1. Az államháztartási, költségvetési gazdálkodás

Az Egyetem gazdálkodási szempontból központi költségvetési szerv. A központi költségvetés meghatározott előirányzataiból és más forrásokból származó bevételeivel éves költségvetése alapján önállóan gazdálkodik. Kincstári körbe tartozó szervezet, számlavezetője a Magyar Államkincstár (MÁK). Az Egyetem állami vagyont kezel és saját vagyonnal rendelkezik.

Az államháztartási körbe tartozó szervezetek és intézmények gazdálkodása, a gazdálkodó szervezetekhez (cégekhez) hasonlóan tartalmi és formai szempontból is kötött. Kötöttség alatt azt értjük, hogy a költségvetési gazdálkodás, tervezés, beszámolás dokumentumai, fogalomkészlete meghatározott, a prezentációk (dokumentumok) formai és tartalmi elemei rögzítettek.

Az költségvetési gazdálkodás, mint folyamat három egymástól jól elkülönülő és elkülönítendő szakaszból áll úgy, mint tervezés, végrehajtás, beszámolás. A három munkaszakasz elkülönül, még akkor is, ha az érintett szervezeti egységek, apparátusok általában és jellemzően egyidejűleg foglalkoznak akár mindhárom feladattal.

A költségvetés tehát olyan pénzügyi terv, amely az adott időszakra megtervezett feladatok ellátásához szükséges bevételeket és kiadásokat tartalmazza, ezeket a tételeket szervezeti egységekhez és feladatokhoz rendeli. A költségvetés ugyanakkor egy jogilag kötelező érvényű dokumentum is, ami meghatározza/előírja a megtervezett tételek felhasználási szabályait, esetenként eljárásrendjét.

1.2. A tervezés metodikájának és prezentációjának megújítása

A BME 2019. évi költségvetése mind tartalmában, mind prezentációját tekintve eltér a korábbi évek költségvetéskészítési gyakorlatától. A létrejövő „termék” a költségvetési dokumentum is különbözik az előzőektől. Az eltérések:

- A költségvetési gazdálkodásnál követelmény az államháztartás alapelveinek figyelembe vétele, az államháztartási jogszabályokban meghatározott kategória és

fogalomrendszer használata, a költségvetés prezentációnál (dokumentum) a jogszabályokból következő tartalmi és formai követelmények alkalmazása.

- Teljeskörűség biztosítása. Az állami intézmények költségvetésénél követelmény teljeskörűség, a gazdálkodás feltételeinek és kereteinek átfogó bemutatása.

Módszertani változások. A 2019. évi költségvetés a korábbi időszaktól eltérő módszertannal készül. A tervezés alapja a finanszírozandó kapacitás és az ellátandó feladat. a költségvetési dokumentum – összhangban az állami költségvetéssel – kiadási szemléletű prezentációja a feladatok költségeinek és forrásainak.

- Egyszerűsítés, adminisztrációs terhek csökkentése. A költségvetési tervezés és gazdálkodás dokumentumai, folyamatai - folytatva a 2018-ban megkezdett munkát - egyszerűsödnek. Az egyszerűsítés és a dereguláció általános feladat (tervezésre végrehajtásra, gazdálkodásra, és szabályozásra is kiterjed).

A fentiekben összefoglalt változások egyenként is jelentősek. E miatt is és az államháztartási alapelvekből adódó követelmények okán, jelen dokumentumban magyarázatokkal, összehasonlításokkal, informatív mellékletekkel kívánjuk közérthetővé tenni a költségvetési javaslatot, és jellemzően összehasonlíthatóan mutatjuk be az előző évhez, vagy előző időszakhoz képest a javaslat elemeit.

1.3. A 2019. évi költségvetési gazdálkodás fiskális céljai és eszközei

Az átalakuló 2019. évi költségvetési gazdálkodás céljai:

- Az államháztartási gazdálkodás elveinek és követelményeinek érvényesítése, hangsúlyozva a teljesség, a valóság és a bruttó elszámolás elvét;
- A gazdálkodáshoz kapcsolódó szabályozási környezet egyszerűsítése (dereguláció);
- Kiadási szemléletű költségvetési tervezés és prezentáció;
- A gazdálkodási feladatok végrehajtásakor az adminisztratív feladatok csökkentése;
- Az egyetemi gazdálkodásban az „intézményi szint” megjelenítése ezzel a szervezeti és gazdálkodási decentralizáció csökkentése;
- Aktív likviditásmenedzsment, a költségvetési folyamatok rendszeres elemzése.

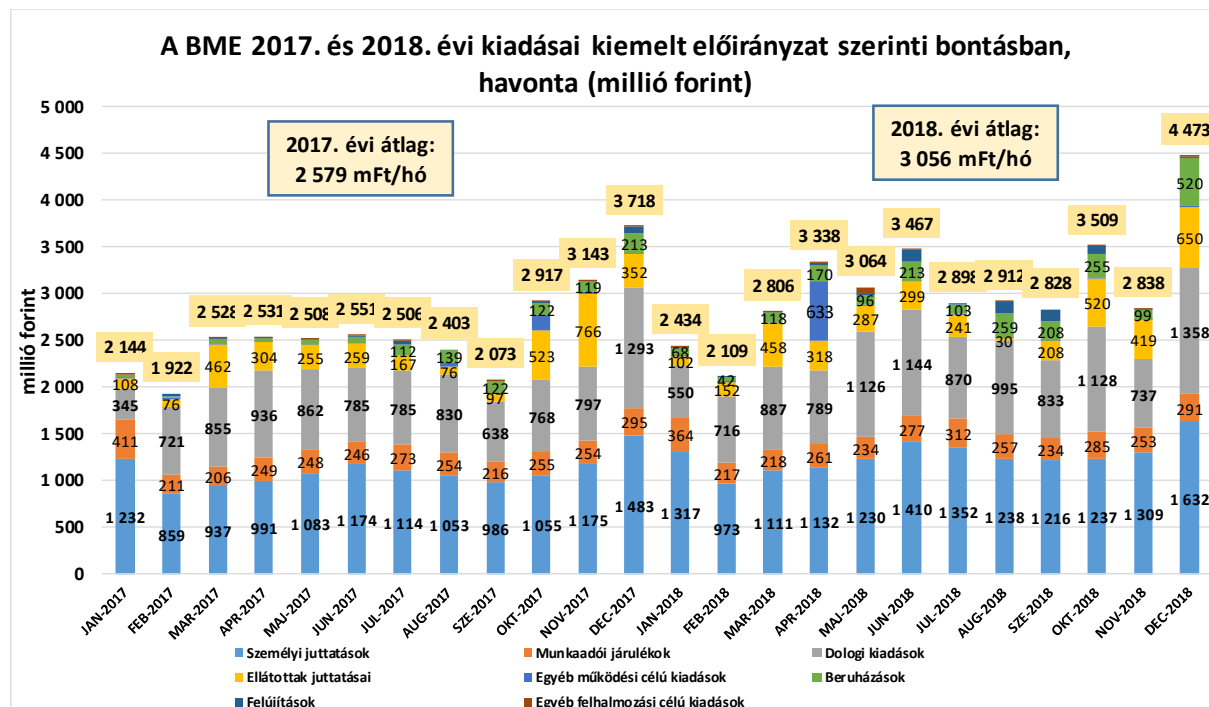
1.4. Az Egyetem 2018. évi gazdálkodása

Az új tervezési metodika egyik sarokpontja – a tervezés fontos információs bázisa – az intézmény előző évi költségvetésének teljesítése. Az előző év költségvetési folyamatai azért fontosak, mert információt adnak (megteremtve a korrekció lehetőségét is) az előző költségvetési időszak gazdálkodási folyamatairól és az előző évre jóváhagyott költségvetés teljesítéséről.

A tényből kiindulóan az évközi változások „átvezetése” biztos kiindulópont (bázis) a tárgyévi tervezéshez, a fő költségvetési folyamatok adatai - és ehhez kapcsolódóan a determinált költségvetési igények - megbízható kontrollt is jelentenek a 2019. évi javaslat elkészítéséhez.

1.4.1. Kiadások

A BME 2018. évi kiadása **36,7 milliárd Ft** volt, ami több mint 18%-kal, 5,7 milliárd Ft-tal magasabb volt a 2017. évinél (30,9 milliárd Ft). A kiadások havi alakulását és struktúráját (2017 és 2018 vonatkozásában) az alábbi diagram szemlélteti:



1. ábra; Forrás: BME

Az átlagos havi kiadás 2018-ban **3 056 millió forint** (2017-ben 2 579 millió forint) volt. A havi kiadások átlagos növekedése 19%. A kiadások struktúrája funkcionálisan és szervezeti egységek szerint:

1. táblázat: A BME 2018. évi kiadásai funkcionálisan, szervezeti egységenként (millió Ft)									
Szervezeti egység	Személyi juttatások	Munkaadókat t. járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Összesen
Karok	12 217	2 537	3 934	2 564	58	1 328	74	3	22 715
FIEK	330	70	28	0	0	296	0	0	724
Rektori Kabinet	201	44	57	0	6	2	0	0	310
Kancellária igazgatás ¹	1 859	427							2 286
KTH	217	47	742	249	1	1	0	0	1 258
OMIKK	331	77	219	0	0	13	1	0	641
Egyetemi szakmai feladatok ²			6 152	872	649	512	473	82	8 740
Összesen	15 156	3 202	11 132	3 685	715	2 152	547	85	36 675

¹ Kancellária igazgatás tartalmazza a kancellária személyi juttatásait, járulékait, és közvetlen dologi kiadásokat

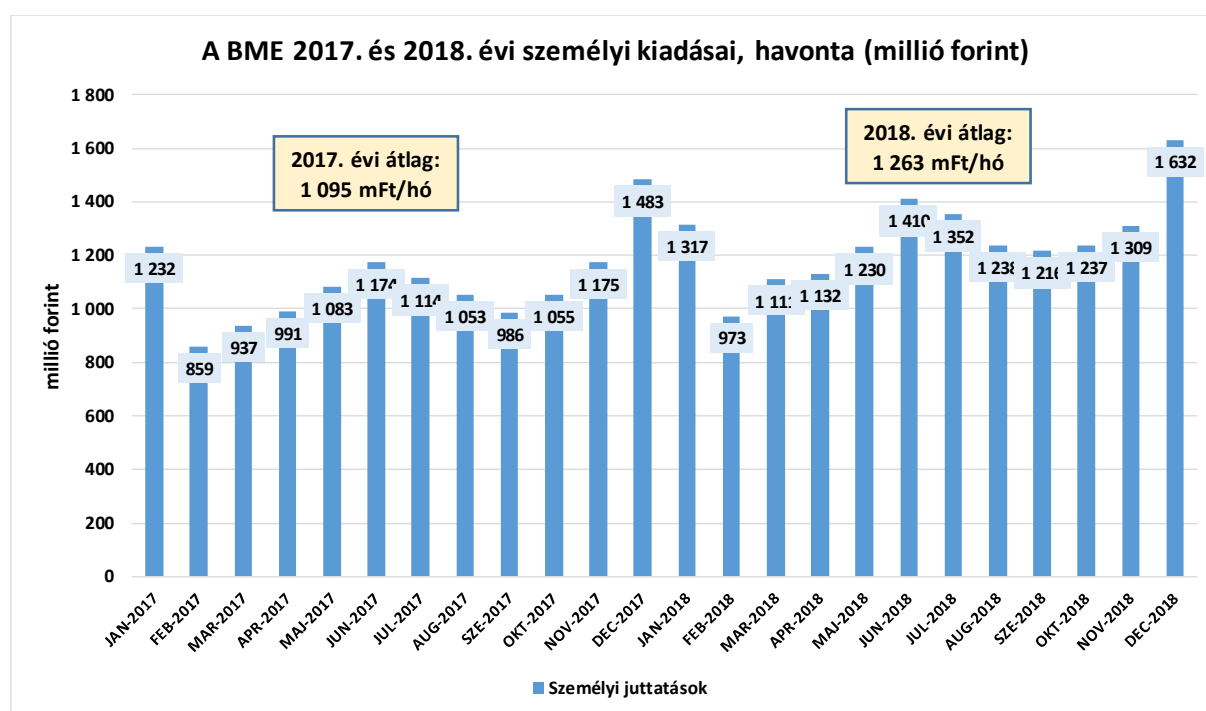
² Egyetemi szakmai feladatok magukban foglalják többek között az üzemeltetési, karbantartási, beruházási, informatikai és intézménybiztonsági feladatokat is

A fő kiadási kategóriák jól jellemzik a gazdálkodási folyamatokat. Hasonlóan az ágazat többi intézményéhez a BME költségvetésében is a személyi juttatások és a dologi (működési) kiadások adják a kiadások nagyobbik részét.

1.4.2. Személyi juttatások

2. táblázat: A BME személyi juttatásai (járulék nélkül) 2017-2018 (ezer Ft)									
Jogcím neve	2017			2018			Index (2018/2017)		
	Karok	Nem karok	Összesen	Karok	Nem karok	Összesen	Karok	Nem karok	Együtt
Alapilletmény	7 318 018	1 737 265	9 055 284	8 893 024	1 901 375	10 794 399	121,5%	109,4%	119,2%
Kereset-, illetménykiegészítés	1 247 912	74 192	1 322 105	1 309 792	66 799	1 376 591	105,0%	90,0%	104,1%
Megbízási díj	911 130	44 484	955 613	1 031 852	60 339	1 092 191	113,2%	135,6%	114,3%
Jutalom	329 115	213 354	542 469	290 083	191 658	481 741	88,1%	89,8%	88,8%
Hallgatói, doktoranduszi, munkadíj	223 583	5 350	228 933	415 783	6 957	422 740	186,0%	130,0%	184,7%
Béren kívüli juttatás	191 761	156 297	348 058	150 832	107 624	258 456	78,7%	68,9%	74,3%
Minden egyéb juttatás	416 305	266 502	682 808	474 043	348 344	822 387	113,9%	130,7%	120,4%
Összesen	10 637 824	2 497 445	13 135 269	12 565 408	2 683 095	15 248 504	118,1%	107,4%	116,1%

A 2018. évi tényadatok elemzéséből megállapítható, hogy év/év alapon a BME foglalkoztatottjai részére kifizetett bérek és egyéb juttatások összege egy év alatt 16,1%-kal nőtt. A személyi kiadások 70%-át kitevő alapilletmények címen kifizetett keret 19,2%-kal nőtt, megbízási díjként 14,2%-kal folyósítottunk többet, mint az előző évben.



2. ábra; Forrás: BME

A karok esetében 2018-ban 18,1%-kal nőttek a személyi kifizetések 2017-hez viszonyítva, míg az egyéb szervezeti egységeknél 7,4%-os bértömeg-növekedés látható. Mindeközben a karok esetében 2,6%-os, máshol 2,8%-kal nőtt a létszám.

Az átlagos havi személyi kiadás 2017-ben 1 095 millió forint, 2018-ban 1 360 millió forint volt. Ez mintegy 16%-os emelkedés.

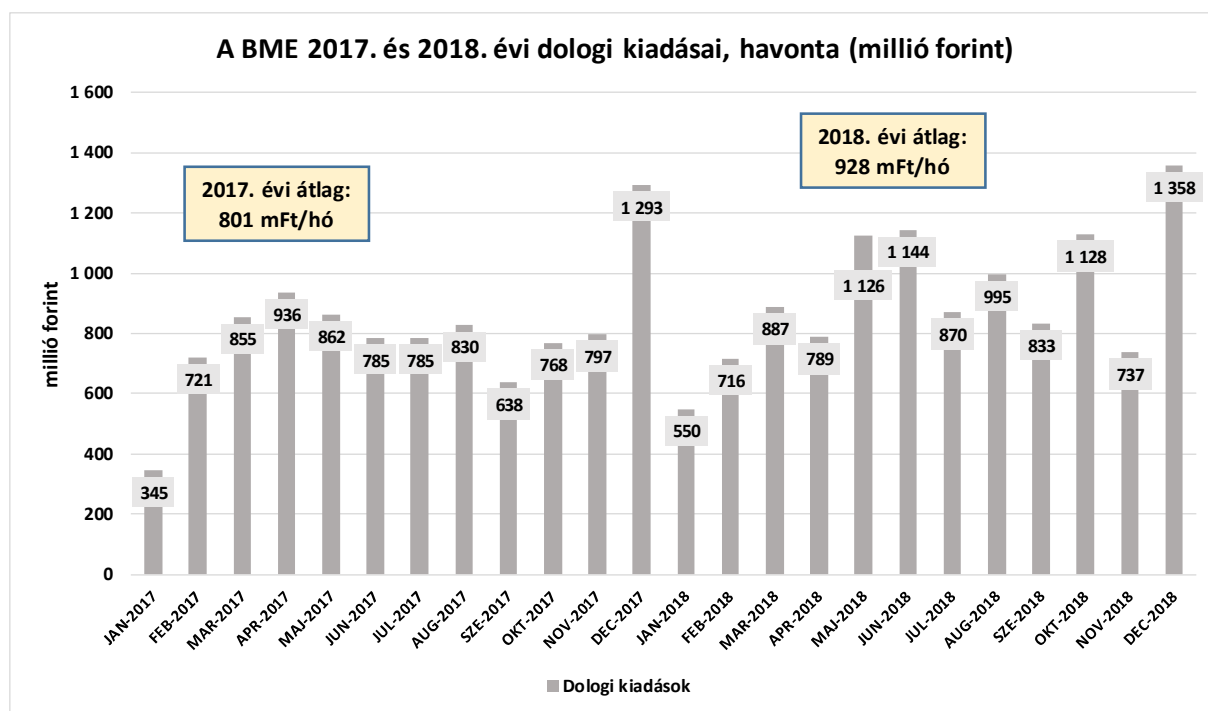
1.4.3. Létszámok

A BME átlagos statisztikai állományi létszáma 2015-2018 között az alábbiak szerint alakult:

3. táblázat: A BME átlagos statisztikai állományi létszáma 2015-2018. (fő)				
(Átfogó) szervezeti egység	2015.	2016.	2017.	2018.
Karok összesen	1 814	1 792	1 758	1 778
Építőmérnöki Kar	181	173	173	179
Gépészmérnöki Kar	233	231	247	268
Építészmérnöki Kar	171	181	167	157
Vegyészmérnöki és Biomérnöki Kar	157	164	166	172
Villamosmérnöki és Informatikai Kar	435	410	410	409
Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar	151	157	137	136
Gazdaság- és Társadalomtudományi Kar	258	250	230	225
Természettudományi Kar	228	226	227	232
Felsőoktatási és Ipari Együttműködési Központ	0	0	16	41
OMIKK - Könyvtár	108	96	94	88
Rektori Kabinet	7	11	18	17
Központi Tanulmányi Hivatal	58	54	45	46
Kancellária	468	372	376	397
Összesen	2 455	2 326	2 306	2 366

1.4.4. Dologi kiadások

A dologi kiadások 2017., illetve 2018. évi alakulását az alábbi ábra szemlélteti. E szerint csaknem 16%-kal nőttek a dologi kiadások 2018-ban az előző évhez képest.



3. ábra; Forrás: BME

1.4.5. Források (támogatások, bevételek, maradvány)

A 2018 évi kiadásokat az intézmény a tárgyévi támogatásból és bevételeiből és felhasználható maradványaiból finanszírozta. A 2018. évi költségvetés forrásoldali struktúrája.

4. táblázat: A BME 2018. évi forrásai tény (millió Ft)				
Szervezeti egység	Támogatás	Bevételek	Maradvány	Összesen
Karok	9 733,4	12 931,1	16 909,9	39 574,4
Rektori Kabinet	326,7	14,4	121,1	462,2
Kancellária igazgatás	1 958,5	0,0	303,0	2 261,5
KTH	2 829,7	514,0	444,9	3 788,6
OMIKK	577,0	35,8	58,2	671,0
FIEK	0,0	582,6	889,1	1 471,7
Egyetemi szakmai feladatok	5 681,7	2 961,8	4 306,0	12 949,5
Összesen	21 106,9	17 039,8	23 032,2	61 178,9

Forrás: BME

A karok forrásstruktúrája külön-külön is fontos, mert üzemgazdasági szempontból ez az egyik kiindulópontja a 2019. évi tervnek.

Szervezeti egység	Támogatás	Bevételek	Maradvány	Összes 2018. évi forrás
Építőmérnöki Kar	688,6	1 822,3	1 191,8	3 702,7
Gépészmérnöki Kar	1 535,6	1 886,6	2 933,5	6 355,8
Építészmérnöki Kar	726,9	505,3	611,2	1 843,4
Vegyészmérnöki és Biomérnöki Kar	1 547,6	1 168,8	1 907,8	4 624,3
Villamosmérnöki és Informatikai Kar	2 021,3	3 105,4	3 973,5	9 100,2
Közlekedés- és Járműmérnöki Kar	666,2	1 580,6	1 620,0	3 866,8
Gazdaság-és Társadalomtudományi Kar	1 149,7	2 112,0	3 483,5	6 745,2
Természettudományi Kar	1 397,3	750,1	1 188,7	3 336,1
Összesen	9 733,4	12 931,1	16 909,9	39 574,4

1.5. A BME 2019. évi költségvetési keretei

A BME 2019. évi elemi költségvetése adott, így az is ismert, hogy a 2019. évi támogatása **203 millió Ft-tal kevesebb** az előző évinél. Legnagyobb a csökkenés, **550 millió Ft az oktatáshoz közvetlenül kapcsolódó alaptámogatásnál**, ami nem meglepő, hiszen a hallgatólétszámmal arányos, így a kisebb oktatási teljesítményt a fenntartó kevesebb támogatással „honorálja”. Az EMMI a múlt évhez képest szintén csökkentette az Egyetem **speciális támogatását 205,0 millió Ft-tal**. Az ösztámogatást **növeli a hallgatói juttatás** ágon kapott **többlet (117,5 millió Ft)**, ami kötött felhasználású és jellemzően nem az egyetemi feladatokat finanszírozza. Szintén **növekmény** a PPP létesítmények finanszírozásának többlete (**165,7 millió Ft**), ami a finanszírozás tekintetében „technikai” tétel. Az SH ösztöndíjrendszer finanszírozásának többlete „valós,” de a rendszer bővülésének elismerését jelenti és e miatt felhasználása célzott.

1.5.1. A 2019. évi kari támogatási keret

A karok költségvetése - mint a legnagyobb finanszírozási tétel - a fő egyetemi alapfeladat, a felsőfokú oktatáshoz szükséges finanszírozási kereteket tartalmazza.

Kiadási oldalon a meghatározó paraméter a tevékenység (a képzés) **költsége**. Finanszírozási oldalon figyelembe vesszük a források keletkezésének, mértékük megállapításának eltérő szabályait és az elosztásukra, felhasználásukra vonatkozó kötöttségeket.

A 2019. évi tervezés során felmértük a karok előző évi költségvetési teljesítését, meghatároztuk a 2019. évi költségvetési determinációkat, összesítettük a szervezeti egységek 2019. évi bevételi terveit.

A karok támogatási keretszámára struktúráját tekintve az előző évvel összehasonlítható módon (a 7.550 millió Ft-os tavalyi elvi keretből levezetve) tettünk javaslatot az alábbiak szerint:

A 2018. évi kiinduló 7 550 millió Ft „virtuális elemként” tartalmazta a szociális hozzájárulás akkori csökkentéséből adódó összeget, ami a múlt évben sem nem állt az Egyetem rendelkezésére.

A 2018. évi kerethez járult a külön tervezett Idegen Nyelvi Központ támogatás 125 millió Ft-tal, a Testnevelési Központ 69 millió Ft-tal (ezek a GTK-nál) és a Nukleáris Technikai Intézet 141 millió Ft-os támogatása (TTK). Az elvont szociális hozzájárulási adó 890 millió Ft volt.

A 2018. évi valós kari támogatási keret: (7 550 - 890 +335), azaz 6 995 millió Ft volt.

2019-ben ugyanez: a BME levont 2019. évi szociális hozzájárulási kerete 1 112 millió Ft (lásd funkcionális levezetési tábla). A tavalyyival megegyezően, azaz 335 millió Ft-tal tervezve az INYT, a TK és az NTI támogatását az összeg (7 550-1 112 +335), vagyis 6 773 millió Ft.

A 2019. évi - előző évvel azonos metodikával előálló – kari támogatási keret 6.773 millió Ft.

1.5.2. A főösszeg felosztása

A kari támogatási keret meghatározásánál a tervezés alapját a költségvetés valós folyamatai, megvalósult tranzakciói és gazdálkodási eseményei, azaz a tényadatok képezik.

A kari támogatási keret felosztásakor figyelembe veendő további követelmény – ami a hivatkozott egyeztetéseken is megfogalmazódott – hogy az új metodika alapján kalkulált felosztás esetén a karok tárgyévi támogatási kerete az előző évinél jelentősen ne térjen el.

A fenti feltételek alapján került sor a 2019. évi kari támogatási keret felosztására (kancellári javaslat) majd ezt követően ennek egyeztetésére a karokkal. Az egyeztetés alapján javasolt – a kancellár által elfogadott – módosításokat, és ennek megfelelően a 2019. évi kari támogatási kereteket az alábbi táblázat mutatja be:

6. táblázat: A 2019. évi kari támogatási keret felosztása: (ezer Ft)		
Karok	Kancellári javaslat	Végleges javaslat (2019. évi támogatási keret)
ÉMK	397 935	475 025
GPK	1 184 214	1 186 703
ÉPK	606 414	584 806
VBK	766 591	762 559
VIK	1 448 410	1 408 154
KJK	361 485	373 467
GTK	981 792	975 417
TTK	1 026 338	1 007 048
Összesen	6 773 178	6 773 178

1.5.3. A Stipendium Hungaricum ösztöndíjrendszer (SH)

A Stipendium Hungaricum Magyarország Kormánya által alapított ösztöndíjprogram, amelyet a 81/2015. (III.31.) Kormányrendelettel módosított 285/2013 (VII. 26.) Kormányrendelet szabályoz. A program egyetemünk angol nyelvű képzésének fontos eleme. Az SH program

2016-ig **utófinanszírozással** működött. 2017-től a támogatás összege **előirányzatként** jelenik meg a költségvetésben. A támogatás az évek során jelentősen bővült, a kiadások emelkedésével párhuzamosan.

Az SH forrásból megvalósult tényleges kiadásokat költségvetési évenként az alábbi táblázat mutatja be, függetlenül attól, hogy az milyen évekre vonatkozó támogatásból került felhasználásra.

A 2018. évi kiadásokat az alábbiakban részletezzük:

7. táblázat: Stipendium Hungaricum támogatás felhasználása 2018-ban (bontott) (ezer Ft)							
Szervezetek	Kari képzési keret	Általános költségekre befizetés	Adminisztráció és szervezés	Hallgatói ösztöndíj és albérlés	Szállás és egészség-biztosítás	Támogatás felhasználás összesen	2017-es fel nem használt előirányzat visszafizetése
ÉMK	362 911	51 473	0	127 859	0	542 243	0
GPK	135 101	26 879	0	69 277	0	231 257	0
ÉPK	170 946	31 243	0	77 638	0	279 827	0
VBK	170 655	24 920	0	65 015	0	260 590	0
VIK	535 539	73 320	0	203 594	0	812 453	0
KJK	187 384	30 198	0	91 922	0	309 504	0
TTK	66 231	11 899	0	37 768	0	115 898	0
RK	0	0	46 373	0	0	46 373	0
KTH	0	534	72 858	0	280 576	353 967	59 648
Kancellária	0	0	23 383	0	39 232	62 615	0
Összesen	1 628 767	250 464	142 614	673 074	319 807	3 014 727	59 648

A 2019. évi SH költségek tervezésekor és felosztásakor figyelembe kell venni azt a körülményt, hogy a BME jóváhagyott elemi költségvetésében a program teljes 2019-re tervezett támogatásának csak egy része szerepel. A póttámogatás folyósítására, a 1499/2018 (X.12.) Kormányhatározat alapján, a felmerülés ütemében kerül sor.

Az alábbiakban bemutatjuk a 2019. évi teljes forrás felosztási tervét, majd javaslatot teszünk a már „meglévő” – a költségvetésben rendelkezésre álló – keret feladatok és szervezeti egységek közötti felosztására.

8. táblázat: Az SH 2019. évi keretének felosztása (ezer Ft)	
Kari képzési támogatás	1 415 618
Szervezési, működési támogatás	115 077
Hallgatói juttatások	877 576
Összesen	2 408 270

Amint az a fenti táblázatból is látható jelenleg (a BME 2019. évi elemi költségvetésében) 2,4 milliárd Ft áll a program rendelkezésére. A források jellemzően az alábbi feladatokat finanszírozzák:

- Kari képzési támogatás

Főbb elemei: Kari képzési költség, általános költségekhez való hozzájárulás valamint a külső szálláshelyek igénybevételeből adódó szállástöbblet finanszírozás.

- Szervezési működési támogatás

Jellemzően a rendszer működésével kapcsolatos, a KTH-nál az RK-nál és a Kancellárián (HSZI) felmerülő feladatok költségei, amelyek az általános költséghozzájárulást is

tartalmazza. (Főbb elemei: Mentorrendszer működtetése, felvételi eljárás és az ehhez kapcsolódó feladatok, hallgatói adminisztrációs feladatok, szabályzatok idegen nyelven való elérhetőségének biztosítása.)

- Hallgatói juttatások

Részei: hallgatói ösztöndíjak (Bsc, Msc: 43.700 Ft/fő/hó februártól, PhD: 140.000 Ft/fő/hó, 180.000 Ft/fő/hó, szállástámogatás (40.000 Ft/fő/hó), szállásbiztosítás/férőhelybérlet költségei (szerződések szerint), valamint a hallgatói egészségbiztosítás (65.000 Ft/fő/év) költségei.

A támogatás felosztása az alábbi:

9. táblázat: A 2019. évi SH támogatás felosztása (ezer Ft)	
Megnevezés	Összeg
ÉMK	255 592
GPK	140 896
ÉPK	183 906
VBK	143 853
VIK	387 980
KJK	184 090³
GTK	49 214
TTK	70 086
Kari képzési támogatás összesen	1 415 618
HSZI	42 220
KTH	34 199
RK	38 657
Szervezési, működési támogatás összesen	115 077
Hallgatói kifizetések: (Ösztöndíj és albérleti támogatás)	687 021
Szállásbérlet és biztosítás	190 555
Hallgatói juttatások összesen	877 576
Összes támogatás	2 408 270

A fenti felosztás az adott szervezeti egység költségvetési keretei között is megjelenik. Az SH program képzési támogatásával együtt a karok költségvetési támogatása az alábbiak szerint alakul:

³ A felosztott támogatásból a karok által még fizetendő az általános költségekhez való hozzájárulás (KJK esetén: 29.454eFt) és a szállástöbbletbe való hozzájárulás (KJK esetén: 10.472eFt). Lásd még 3.3 fejezet.

10. táblázat: A karok költségvetési támogatása (SH-val, ezer Ft)			
Karok	Módosított javaslat	SH kari képzési támogatás	Összes támogatás
ÉMK	475 025	255 592	730 617
GPK	1 186 703	140 896	1 327 599
ÉPK	584 806	183 906	768 712
VBK	762 559	143 853	906 412
VIK	1 408 154	387 980	1 796 134
KJK	373 467	184 090	557 557
GTK	975 417	49 214	1 024 631
TTK	1 007 048	70 086	1 077 134
Összesen	6 773 178	1 415 618	8 188 796

1.5.4. A költségvetési tartalék

Az Egyetem költségvetésében szükségesnek látjuk **tartalékkeret képzését az előre nem látható, vagy nehezen tervezhető** évközi feladatok finanszírozására. Javasoljuk, hogy a BME költségvetési tartalékát a korábbi Egyetem-fenntartási Alap (EFA) bázisán határozzuk meg.

Az Egyetem költségvetési tartalék-kerete 2019-ben **313,0 millió Ft**, amelyhez a karok az alábbiak szerint járulnak hozzá:

11. táblázat: A 2019 évi tartalékkeret kari megoszlása (ezer Ft)	
ÉMK	37 560
GPK	52 271
ÉPK	9 390
VBK	33 961
VIK	75 120
KJK	39 125
GTK	62 600
TTK	2 974
Összesen	313 000

Ezt a keretet egészíti ki a 2018. évről maradt **287 millió Ft**, amely az előző évi EFA még fel nem használt (bár egyes tételeiben determinált) kerete. A tartalék felhasználás részletes szabályait a Költségvetési Szabályzat rögzíti.

Ami a 2018. évi EFA felhasználást illeti az összesen **594,8 millió Ft** 24%-a (140,4 millió Ft) már 2018-ban felhasználásra került és további 29% (173,8 millió Ft) az első félévben felhasználásra kerül az alábbiakban részletezett feladatokra és összegben.

2. A Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar belső elosztásának szabályai

2.1. A belső elosztás paramétere

A Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar 2014 óta változatlan alapelvek szerint osztja el a költségvetési támogatást. A kari elosztás során az egyetemi elosztáshoz hasonlóan több paraméter figyelembevételére kerül sor. Lényeges eltérés, hogy a KJK költségvetésében az alkalmazottak alapján is történik központi forráselosztás. A belső elosztás a következő paraméterek alapján történik:

- **Alkalmazottak száma 10%;** Az adott szervezeti egységen, a költségvetés összeállításakor 11-es forráson, költségvetésen foglalkoztatott munkavállalók száma, 174 órás havi egységre normálva.
- **Tudományos pontok száma 20%;** Az egyetemi költségvetésben meghatározott szabályok szerint számított pontszám az adott szervezeti egységen a költségvetés összeállításakor alkalmazott munkavállalók beszámításával.
- **Államilag támogatott doktorandusz hallgatók létszáma 5%;** A költségvetés összeállításakor a szervezeti egységeknél lévő ösztöndíjas doktoranduszok száma.
- **Kari oktatási terhelésszámítási módszer alapján 65%;** A Karon kidolgozott oktatási terhelés számítási módszer alapján kapott pontérték a 2018 tavaszi és őszi félévek oktatási értékei alapján.

Mivel a Kar dékáni hivatala jelentős maradvánnyal zárta a 2018-as évet, ezért a kari költségvetés bázisát az egyetemi elosztásban kapott keretnél nagyobb összegben határozza meg a karunk.

A BME Szenátusának 2019. március 25-i határozata alapján 2019. évben az alábbi keretek állnak a Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar rendelkezésére:

373.467.000 Ft.

Ezen kívül még az SH támogatás összegével gazdálkodik a Kar (ennek összege 2019-ben várhatóan 184.090.000 Ft), ennek kezelése a költségvetéstől elkülönülten zajlik jelenleg.

A költségvetési forrásból a KJK-nak a többi karhoz hasonlóan a költségvetési tartalékba befizetési kötelezettsége van, ennek összege: 39.125.000 Ft.

Így a kar részére rendelkezésre álló, szétosztható keret 334.342.000 Ft. (Stipendium Hungaricum támogatás nélkül.)

A Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar a belső költségvetésében a bekezdés elején említett megtakarításnak köszönhetően összesen 435 millió forintot oszt szét a kari tanszékek között az alábbiak szerint.

Összeg	%	Paraméterek
43 500 000 Ft	10	Alkalmazottak
87 000 000 Ft	20	Tudományos pontok
21 750 000 Ft	5	Államilag támogatott doktorandusz hallgatók létszáma
282 750 000 Ft	65	Kari oktatási terhelésszámítási metódus alapján
435 000 000 Ft	100	Összesen

12. táblázat: Kari elosztási algoritmus alapján szétosztható költségkeret

2.2. Kari oktatási terhelésszámítási módszer

Az oktatási terhelés számításához kari algoritmus került kidolgozásra.

Létszám és kurzusadatok tekintetében a kidolgozott számítási eljárás alkalmas mind a mintatantervi tantárgyszükséglet és létszám alapján történő oktatási terhelés meghatározására, mind pedig a Neptun rendszerből nyert létszám és kurzusadatok figyelembevételére. Tanszékeink közötti megegyezésen alapulóan az elmúlt két félévi adatokat vesszük figyelembe, így az ez évi számítás a 2017/18 második és a 2018/19 első félévének Neptunból nyert adatain alapul. A számításban a BSc és MSc képzések, az átoktatás, a szabadon választott tantárgyak és a doktorandusz képzés normál és keresztféléves, nappali és levelező tantárgyai szerepeltek.

Óratartással kapcsolatos időráfordítás: Megegyezés alapján mind az előadás, mind a gyakorlati- és laborfoglalkozáshoz az előadások, gyakorlatok, laborfoglalkozások időtartamán túl plusz 25% felkészülési idő került figyelembevételre. A megtartott órák meghatározásához a kurzuson belüli csoportszámot is meg kellett határozni, mely a kurzuslétszám és az egyes tantárgyakhoz a tanszékek által megadott maximális csoportlétszám hányadosaként adódott. Kerekítés szempontjából a számítás 1/2 max. csoportlétszámot meghaladó maradék esetén számol új csoporttal.

$$(1,25 * (14 * (T_{Ea} N_{Cs Ea} + T_{Gy} N_{Cs Gy} + T_L N_{Cs Lab})) + (T_{Ea} N_{Cs Ea lev.} + T_{Gy} N_{Cs Gy lev.} + T_L N_{Cs Lab lev.}))$$

Feladatok javítására fordított idő: A tanszékek megadták az egyes tantárgyakhoz, hogy a hallgatói önálló feladatok javítása hallgatónként mennyi időt igényel. Ez az érték került szorzásra az egyes tantárgyakat felvett hallgatók létszámával. ($N_{hallg.} T_{Feladat javítás}$)

Zárthelyi előkészítésére fordított idő: Az egyes tantárgyakhoz a tanszékek által megadásra került a normál- és pótzárthelyik száma és időtartama, valamint a vizsgazárthelyik időtartama. Vizsgaalkalmak számát tekintve alapozó tantárgyaknál és a szakmai törzsanyag tantárgyainál (nagy létszámú tantárgyak) 4, szakirányos tantárgyaknál pedig 3 vizsgaalkalommal számoltunk. A vizsgák számának meghatározásánál figyelembe vettük, hogy hány félévben ($N_{Félév}=1$ vagy 2) került a tantárgy meghirdetésre ($N_{Félév} (3,4) = N_{vizsga zh.}$) *Megállapodás alapján 1 db, 1 óra időtartamú zárthelyi elkészítésére 1 óra ráfordítással számoltunk.*

$$(1 * ((N_{zh} + N_{pót zh}) T_{zh} + N_{Félév} N_{vizsga zh} T_{vizsga zh}))$$

Zárthelyi javítására fordított idő: Megállapodás alapján egy 1 órás zárthelyi javítására 1/6 óra ráfordítással számolunk, és úgy tekintjük, hogy átlagosan a hallgatók 20%-a vesz részt a pótzárthelyiken. Ennek alapján a tantárgyat felvett hallgatók számának, a zárthelyik számának és időtartamának szorzata szorozódik még a javítási idővel és a pótzárthelyizők arányával. A vizsgazárthelyiknél a vizsgakurzus létszámával növelt hallgatói létszámmal kell számolni!

$$(1/6 * 1,2 * (N_{hallg} N_{zh} T_{zh} + (N_{hallg} + N_{hallg. csak vizsga}) T_{vizsga}))$$

Zárthelyi felügyeletre fordított idő: Megállapodás alapján zárthelyi felügyelet 50 hallgatónként igényel 1 fő felügyelőt. Ennek alapján az előző pontban is számított, pótzárthelyi aránnyal növelt létszámszor-zárthelyiidő érték most osztódik a felügyeleti létszámmal.

$$(1,2 * (N_{hallg} N_{zh} T_{zh} + (N_{hallg} + N_{hallg. csak vizsga}) T_{vizsga}) / 50)$$

Szóbeli vizsgáztatás időszükséglete: Megállapodás alapján egy hallgató szóbeli vizsgáztatására 0,5 órát veszünk figyelembe. Az egyes tantárgyaknál megadható a szóbeli vizsgát igénybe vevő hallgatók aránya ($a_{szóbelizők}$). Ez kötelező szóbeli esetén 1, ahol nem kötelező, csak választható a szóbeli, ott 1-nél kisebb. Általánosságban úgy számoltunk, hogy a hallgatók fele veszi igénybe ilyen esetben a szóbelit, tehát értéke 0,5.

$$(0,5 * (N_{hallg} + N_{hallg. csak vizsga}) a_{szóbelizők})$$

Diplomaterv, Szakdolgozat, Szakmai gyakorlat: Ezeket a tevékenységeket, mint „egyéni hallgatói feladatokat” vesszük számításba, azaz megadható hozzájuk a velük kapcsolatos oktatói időráfordítás. Megállapodás alapján a diplomatervezéssel kapcsolatos összes időráfordítás hallgatónként 14 óra, melybe beleértendő a záróvizsgáztatás ideje is, a szakdolgozat-készítés ennek fele, a szakmai gyakorlat szervezése, ellenőrzése pedig hallgatónként 0,2 óra.

A fentiek szerint az egyes tantárgyakhoz kiszámított valamennyi oktatási időráfordítás-összetevő, illetve azok összege azok között a tanszékek között osztódik szét, amelyek az adott tantárgy oktatásában részt vesznek, az oktatásban való részvételük arányában.

2.3. A kari elosztás számítása

Az egyes tanszékekre⁴ jutó támogatás csillapítás nélküli összege az alábbi (az elmúlt három év költségvetések ugyanilyen struktúrájú táblázatát a 2.7 fejezet tartalmazza):

Támogatás részletesen	10%-át az „Alkalmazottak”			20%-át a „Tudományos pontok”			5%-át az „Államilag támogatott doktorandusz hallgatók létszáma”			65%-át "Kari oktatási terhelésszámítási metódus alapján" Okt-telj-2018-v3.1.xlsx)			Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítás nélkül
	fő	%	Ft	pont	%	Ft	fő	%	Ft	pont	%	Ft	
251 ALRT	20,50	19%	8 176 881 Ft	15,00	16%	14 301 370 Ft	2	8%	1 812 500 Ft	14 350	20,2%	57 091 999 Ft	81 382 750
256 GJT	22,09	20%	8 811 868 Ft	10,00	11%	9 534 247 Ft	3	13%	2 718 750 Ft	10 733	15,1%	42 702 731 Ft	63 767 595
257 VRHT	20,95	19%	8 355 686 Ft	16,50	18%	15 731 507 Ft	4	17%	3 625 000 Ft	13 321	18,7%	52 997 944 Ft	80 710 137
259 KJIT	16,25	15%	6 482 820 Ft	20,25	22%	19 306 849 Ft	9	38%	8 156 250 Ft	10 664	15,0%	42 425 684 Ft	76 371 603
261 KUKG	18,26	17%	7 282 857 Ft	19,00	21%	18 115 068 Ft	5	21%	4 531 250 Ft	11 924	16,8%	47 438 329 Ft	77 367 505
263 JJT	11,01	10%	4 389 887 Ft	10,50	12%	10 010 959 Ft	1	4%	906 250 Ft	10 077	14,2%	40 093 313 Ft	55 400 409
	109,1	100%	43 500 000 Ft	91,3	100%	87 000 000 Ft	24	100%	21 750 000 Ft	71 068,7	100%	282 750 000 Ft	435 000 000 Ft

13. táblázat

2.4. Csillapítás

A belső elosztásnál a csillapítás feladata annak biztosítása, hogy egyik tanszék bevétele se csökkenhessen drasztikusan, illetve kiugró növekedés se következzen be. A csillapítás mértéke 2019-ben növekedés esetén ez 10%, csökkenés esetén pedig 5%. Ennek megfelelően, ha egy tanszék növekszik a 2018-as évhez képest (a 2018 évi támogatás 2019-es bázisra számított értékéhez képest), a bevétel növekedésének 10%-a felett csillapításra kerül. Amennyiben viszont egy tanszék bevétele csökken a 2018-as évhez képest, akkor 5%-os csökkenés esetén beavatkozik a Kar. Fontos, hogy a csillapítás nem nulla összegű, tehát nem a csillapítást adó tanszékek összegéből kapnak a csillapított tanszékek. Az egyenleg hiányát/többletét a kar fedezi/karon marad. Így a 2019. évi, lehetséges támogatások alsó és felső határai a következők szerint adódnak.

Támogatás csillapítással	Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítás nélkül	Az A3 táblázat adatai alapján a csillapítás alsó határ "-L2%"	Az A3 táblázat adatai alapján a csillapítás felső határ "+L3%"	Csillapítás + kap - ad	Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítással	Arány
251 ALRT	81 382 750 Ft	65 760 393 Ft	76 143 613 Ft	-5 239 137 Ft	76 143 613 Ft	17,3%
256 GJT	63 767 595 Ft	67 126 460 Ft	77 725 374 Ft	3 358 864 Ft	67 126 460 Ft	15,3%
257 VRHT	80 710 137 Ft	77 219 512 Ft	89 412 066 Ft	0 Ft	80 710 137 Ft	18,3%
259 KJIT	76 371 603 Ft	71 033 683 Ft	82 249 527 Ft	0 Ft	76 371 603 Ft	17,4%
261 KUKG	77 367 505 Ft	69 677 450 Ft	80 679 153 Ft	0 Ft	77 367 505 Ft	17,6%
263 JJT	55 400 409 Ft	62 432 503 Ft	72 290 267 Ft	7 032 094 Ft	62 432 503 Ft	14,2%
	435 000 000 Ft			5 151 821 Ft	440 151 821 Ft	

14. táblázat

⁴ Az egyetemi költségvetést a Kar az államilag finanszírozott felsőoktatást végző szervezeti egységek (tanszékek) között osztja szét. A Műszaki Továbbképző Központ saját bevételeiből finanszírozzák működésüket, és ebből járulnak hozzá a Kar költségeihez.

2.5. A kari klíring elszámolása és a tanszékre jutó összes támogatás

A 2018. évi költségvetési, szervezeti egységekre jutó felosztás és az előző pontban rögzített csillapítás után kialakul a szervezeti egységekre jutó támogatás. A szervezeti egységek és a Kar közötti, 2018. évi tartozások nyilvántartására bevezetett klíring elszámolását ez után kell elvégezni. Ez képezi majd a keretek felosztásának alapját. A kari klíring részletes táblázata a költségvetés következő részében (2.6) található. A 2018. évi tanszéki klíring egyenleg, és a ténylegesen a tanszékekre jutó összeg:

Támogatás a klíring elszámolásával		Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítással	Arány	A klíring elszámolás (2018_kari klíring_v2019_03_15_f inal)	Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítással a klíringgel
251	ALRT	76 143 613 Ft	17,3%	-18 500 892 Ft	57 642 720 Ft
256	GJT	67 126 460 Ft	15,3%	-8 305 402 Ft	58 821 057 Ft
257	VRHT	80 710 137 Ft	18,3%	-1 Ft	80 710 136 Ft
259	KJIT	76 371 603 Ft	17,4%	-1 316 074 Ft	75 055 530 Ft
261	KUKG	77 367 505 Ft	17,6%	-4 216 333 Ft	73 151 171 Ft
263	JJT	62 432 503 Ft	14,2%	-13 479 756 Ft	48 952 747 Ft
		440 151 821 Ft		-45 818 459 Ft	394 333 362 Ft

15. táblázat

Az összehasonlíthatóság érdekében a 2.7 fejezetben bemutatásra kerül az elmúlt három év (2016, 2017, 2018) költségvetése is. Itt a csillapítás (és klíring elszámolás) nélküli értékek olvashatók. Fontos megjegyezni, hogy az egyes évek teljesítményeinek összehasonlításakor figyelembe kell, hogy a tavalyi évi oktatási terhelés számítási módszerében az SH oktatási teljesítmény 50%-os súllyal szerepelt, ami a korábbi és az idei évben nem képezi az oktatási teljesítmény részét.

2.6. Kari klíring elszámolás

2018 évi KJK belső elszámolás																		
2019.03.15. (A) Összesítés																		
	Szervezeti egység neve	Egyenleg a 2017-es klíring rendezése után ("-" a tanszék tartozik, "+" kar tartozik)	Szervezeti egység 2018-as kötelezettsége a kari költségvetési egységcsomag	Rezsi egyenlege	Kari költségvetés kiosztás során klíring rendezés 2018.05.10	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	SH Rendezés 2019.01.18 (ősz félév)	SH végleges rendezés 2018.09.25	Takarítás Éves adat	Bérmegosztás 2018	Jubileumi jutalmak	Bérrátvétel egyenlege 2019.01.14	Egyenleg ("-" a tanszék tartozik, "+" kar tartozik)
251	Anyagmozgatási és Logisztikai	0	0	-6 019 923	2 661 310							0	476 088	-408 371	473 078		-15 683 074	-18 500 892
256	Gépjárműtechnológia Tanszék	0	0	-51 901 912	-27 609 211	14 472 624	30 000 000	304 800				569 910	750 000	-1 608 838	-1 080 862	647 093	27 150 995	-8 305 402
257	Vasúti Járművek, Repülőgépek	0	0	0	-10 573 078	-15 512 000	15 512 000	3 000 000	3 000 000	3 289 167		0	3 131 883	-652 973	0	-1 195 000	0	-1
258	Műszaki Továbbképző Központ	10 056 307	-9 000 000	1	0	-2 888 012						0	0	-26 518	-2 281 133		0	-4 139 355
259	Közlekedés- és Járműirányítás	0	0	-32 609 590	5 232 319	87 636						0	1 482 154	-284 622	-783 735	927 559	24 632 206	-1 316 074
261	Közlekedésüzemi és Közleked	0	0	-2 932 233	2 482 757	-550 000						5 429 370	10 717 000	-302 301	2 550 178		-21 611 105	-4 216 333
263	Járműelemek és Jármű-szerke	0	0	-951 071	15 425 017	-1 175 000	-3 973 375	-2 390 000	-1 645 700	-470 200	-5 846 000	0	0	-288 158	405 386		-12 570 654	-13 479 756
265	RECAR	-398 800	-	0		398 800					0	0	0	0	0		0	0
660	EJTT Járműirányítási Tudáskp	-294 049	-	0		294 049					0	0	0	0	0		0	0
		9 363 458	-9 000 000	-94 414 730	-12 380 887	-4 871 903	41 538 625	914 800	1 354 300	2 818 967	-5 846 000	5 999 280	16 557 125	-3 571 781	-717 086	379 652	1 918 367	-49 957 813
																		-8 305 402
2019.03.15 (A) Rezsi egyenlege																		
kód	Szervezeti egység neve	2018 I. negyedév es rezsi egyenlege		2018 II. negyedév es rezsi egyenlege		2018 III. negyedév es rezsi egyenlege		2018 október		2018 november		2018 december						Egyenleg ("-" a tanszék tartozik, "+" kar tartozik)
		Kötelezettség	Befizetés teljesülés	Kötelezettség	Befizetés teljesülés	Kötelezettség	Befizetés teljesülés	Kötelezettség	Befizetés teljesülés	Kötelezettség	Befizetés teljesülés	Kötelezettség	Befizetés teljesülés					
251	Anyagmozgatási és Logisztikai	0		0		-975 000		0		0		-5 044 924						-6 019 923
256	Gépjárművek és Járműgyártás	-32 586 000		-8 476 726		-45 000		0		-10 794 186		0						-51 901 912
257	Vasúti Járművek, Repülőgépek	0		1		0		0		-1		0						0
258	Műszaki Továbbképző Központ	0		0		0		0		0		0						1
259	Közlekedés- és Járműirányítás	-26 591 952		0		0		0		-1 712 638		-4 305 000						-32 609 590
261	Közlekedésüzemi és Közleked	0		-2 030 187		0		0		-902 046		0						-2 932 233
263	Járműelemek és Jármű-szerke	0		-1 398 976		0		0		0		447 904						-951 071
265	RECAR	0		0		0		0		0		0						0
660	EJTT Járműirányítási Tudáskp	0		0		0		0		0		0						0
		-59 177 953	0	-11 905 888	0	-1 020 000	0	0	0	-13 408 870	0	-8 902 019	0				0	-94 414 730

2.7. Költségvetési támogatás elosztása 2016 és 2018 között

2018		10%-át az „Alkalmazottak			20%-át a „Tudományos pontok			5%-át az „Államilag támogatott doktorandusz hallgatók létszáma			65%-át "Kari oktatási terhelésszámítási módszer alapján" Tantargyak-Okt-Terheles-			Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítás nélkül
		fő	%	Ft	pont	%	Ft	fő	%	Ft	pont	%	Ft	Ft
251	ALRT	19,50	16%	6 923 077 Ft	10,00	11%	8 912 467 Ft	2	8%	1 750 000 Ft	13 338	18,1%	49 516 313 Ft	67 101 857
256	GJT	27,49	23%	9 759 763 Ft	15,00	16%	13 368 700 Ft	3	13%	2 625 000 Ft	10 926	14,9%	40 560 723 Ft	66 314 187
257	VRHT	22,68	19%	8 052 071 Ft	16,50	18%	14 705 570 Ft	5	21%	4 375 000 Ft	13 893	18,9%	51 576 777 Ft	78 709 418
259	KJIT	18,95	16%	6 727 811 Ft	23,75	25%	21 167 109 Ft	8	33%	7 000 000 Ft	11 840	16,1%	43 954 632 Ft	78 849 551
261	KÜKG	17,67	15%	6 273 373 Ft	19,50	21%	17 379 310 Ft	6	25%	5 250 000 Ft	11 647	15,8%	43 236 518 Ft	72 139 201
263	JJT	12,01	10%	4 263 905 Ft	9,50	10%	8 466 844 Ft	0	0%	0 Ft	11 894	16,2%	44 155 038 Ft	56 885 787
Összesen		118,3	100%	42 000 000 Ft	94,3	100%	84 000 000 Ft	24,0	100%	21 000 000 Ft	73 538,9	100%	273 000 000 Ft	420 000 000 Ft

2017		10%-át az „Alkalmazottak			20%-át a „Tudományos pontok			5%-át az „Államilag támogatott doktorandusz hallgatók létszáma			65%-át "Kari oktatási terhelésszámítási módszer alapján"			Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítás nélkül
		fő	%	Ft	pont	%	Ft	fő	%	Ft	pont	%	Ft	Ft
251	ALRT	17,0	13%	6 159 420 Ft	10,0	11%	10 706 150 Ft	3	16%	3 710 526 Ft	12 635	16,6%	50 571 617 Ft	71 147 714
256	GJT	44,0	34%	15 923 913 Ft	14,0	16%	14 988 610 Ft	1	5%	1 236 842 Ft	11 655	15,3%	46 647 556 Ft	78 796 922
257	VRHT	22,0	17%	7 971 014 Ft	14,5	17%	15 523 918 Ft	4	21%	4 947 368 Ft	15 326	20,1%	61 339 982 Ft	89 782 283
259	KJIT	14,8	11%	5 344 203 Ft	19,8	23%	21 198 178 Ft	4	21%	4 947 368 Ft	12 949	17,0%	51 825 048 Ft	83 314 797
261	KÜKG	16,8	13%	6 072 464 Ft	17,5	20%	18 735 763 Ft	7	37%	8 657 895 Ft	10 474	13,7%	41 919 549 Ft	75 385 670
263	JJT	15,3	12%	5 528 986 Ft	12,0	14%	12 847 380 Ft	0	0%	0 Ft	13 291	17,4%	53 196 248 Ft	71 572 614
Összesen		129,7	100%	47 000 000 Ft	87,8	100%	94 000 000 Ft	19,0	100%	23 500 000 Ft	76 329,9	100%	305 500 000 Ft	470 000 000 Ft

2016		20%-át az „Alkalmazottak			17%-át a „Tudományos pontok			3%-át az „Államilag támogatott doktorandusz hallgatók létszáma			60%-át "Kari oktatási terhelésszámítási módszer alapján"			Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítás nélkül
		fő	%	Ft	pont	%	Ft	fő	%	Ft	pont	%	Ft	Ft
251	ALRT	18,0	15%	12 873 218 Ft	10,0	11%	8 023 102 Ft	3	17%	2 145 000 Ft	12 126	17,2%	44 307 693 Ft	67 349 014
256	GJT	29,7	25%	21 240 810 Ft	21,5	24%	17 249 670 Ft	2	11%	1 430 000 Ft	10 207	14,5%	37 297 201 Ft	77 217 681
257	VRHT	20,9	17%	14 975 844 Ft	14,5	16%	11 633 498 Ft	2	11%	1 430 000 Ft	13 842	19,7%	50 580 605 Ft	78 619 947
259	KJIT	16,5	14%	11 800 450 Ft	20,4	22%	16 367 129 Ft	3	17%	2 145 000 Ft	10 240	14,5%	37 417 803 Ft	67 730 382
261	KÜKG	18,3	15%	13 052 013 Ft	12,5	14%	10 028 878 Ft	8	44%	5 720 000 Ft	10 355	14,7%	37 838 484 Ft	66 639 375
263	JJT	16,6	14%	11 857 664 Ft	12,0	13%	9 627 723 Ft	0	0%	0 Ft	13 672	19,4%	49 958 214 Ft	71 443 601
Összesen		120,0	100%	85 800 000 Ft	90,9	100%	72 930 000 Ft	18,0	100%	12 870 000 Ft	70 442,5	100%	257 400 000 Ft	429 000 000 Ft

3. A kar költségvetési mozgásterét meghatározó alapadatok

A kari költségvetések egységes kezelése érdekében, a Kancellária javaslatára, valamennyi kar költségvetésében szerepelnek az alábbi táblázatok. Ezek célja alapvetően az, hogy a BME kari költségvetései összehasonlíthatók és értékelhetők legyen. Így ezeket Karunk költségvetésében is bemutatásra kerülnek, de a korábbi évekkkel való összehasonlíthatóság, és a könnyebb feldolgozás, megértés érdekében meghagytuk az előző fejezetben szereplő táblázatokat is, hiszen ezeket már hat éve használjuk a költségvetésünk tervezése során.

3.1. Költségvetési összefoglaló tábla:

A BME Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar 2019. évi részletes költségvetése (ezer forint)														
A	B	C	D	E	F	G=B+C+D+E+F	H	I	J	K	L=J+K	M	N	O
Szervezeti egységek	2019. évi támogatás (SH nélkül)	2019. évi Stipendium Hungaricum támogatás	SH ösztöndíj	2019. évi hallgatói előírányt	2019. évi többlet-támogatások	2019. évi költségvetési támogatás összesen	2019. évi bevétel	2019. évi maradvány-felhasználás	2019. évi determinált kiadások	2019. évi további kiadások (opcionális)	2019. évi tervezett kiadások összesen	Kari befizetések (rezsik, tartalék)	2018. évi végi maradvány	2019. évi végi maradvány
Költségvetés (szenátus)	373 467	184 090	114 122	263 380		935 059	1 541 163	469 665	2 368 517		2 368 517	274 201	1 708 286	
268 Közlekedéskari Dékán	0	0				377 502	213 868		273 020		273 020	26 281	351 571	643 639
264 Közlekedésmérnöki Kar Dékáni Hivatal	-20 866	96 597				75 731	318 411	320 000	553 554		553 554	115 879	116 295	-158 997
251 Anyagmozgatási és Logisztikai Rendszer	57 643	16 392				74 035	48 000	14 000	132 878		132 878	4 800	152 111	136 468
256 Gépjárműtechnológia Tanszék	58 821	7 297				66 118	175 000	135 665	526 427		526 427	19 600	360 309	55 400
257 Vasúti Járművek, Repülőgépek és Hajók	80 710	8 711	114 122	263 380		89 421	445 400		366 300		366 300	67 340	222 775	323 957
258 Műszaki Továbbképző Központ	0	0				0	99 500		84 242		84 242	15 770	143 690	143 178
259 Közlekedés- és Járműirányítási Tanszék	75 056	12 324				87 379	141 975		206 212		206 212	14 198	241 472	250 416
261 Közlekedésüzemi és Közlekedésgazdaság	73 151	39 455				112 606	90 000		150 329		150 329	9 432	96 286	139 131
263 Járműelemek és Jármű-szerkezetanalízis	48 953	3 315				52 268	9 010		75 555		75 555	901	23 777	8 600
Összesen (visszatervezett)	373 467	184 090	114 122	263 380	0	935 060	1 541 164	469 665	2 368 517	0	2 368 517	274 201	1 708 286	1 541 791

3.2. KJK kiadásainak kiemelt előirányzat szerinti bontása

A BME Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar 2019. évi tervezett kiadásainak kiemelt előirányzat szerinti bontása (ezer forint)								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Szervezeti egységek	Személyi juttatások	Munkaadókat t. járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	2019. évi tervezett kiadások összesen
268 Közlekedéskari Dékán	79 843	14 177	10 000			89 000	80 000	273 020
264 Közlekedésmérnöki Kar Dékáni Hivatal	173 332	40 728	11 199	322 440		5 855		553 554
251 Anyagmozgatási és Logisztikai Rendszerek Tanszék	104 390	18 242	9 952			294		132 878
256 Gépjárműtechnológia Tanszék	363 089	63 493	99 620			225		526 427
257 Vasúti Járművek, Repülőgépek és Hajók Tanszék	145 811	25 949	194 277			262		366 300
258 Műszaki Továbbképző Központ	47 960	9 091	26 735			456		84 242
259 Közlekedés- és Járműirányítási Tanszék	169 269	30 132	5 190			1 621		206 212
261 Közlekedésüzemi és Közlekedésgazdasági Tanszék	105 255	18 618	26 169			286		150 329
263 Járműelemek és Jármű-szerkezetanalízis Tanszék	61 051	10 819	3 684					75 555
Összesen (visszatervezett)	1 250 000	231 250	386 827	322 440	0	98 000	80 000	2 368 517

3.3. KJK hozzájárulása az általános költségekhez

BME Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar - Hozzájárulás az általános költségekhez (ezer forint)								
A	B	C	D	E=B-C+D	F	G	H=F+G	I
Szervezeti egységek	Általános költségekhez való hozzájárulás (bevételi rezszi)				Stipendium Hungaricum			Tartalékképzés
	2019. évi számított hozzájárulás	2018. évi kedvezmény	2017. évi halasztás megtérítése	Összesen (2019. évi hozzájárulás)	SH Általános költségekhez való hozzájárulás	SH Szállástöbblet hozzájárulás	Összesen (2019. évi SH hozzájárulások)	
Szenátusi költségvetés	204 908	9 758	0	195 150	29 454	10 472	39 926	39 125
268 Közlekedéskari Dékán	26 281			26 281			0	
264 Közlekedésmérnöki Kar	46 586	9 758	0	36 828	29 454	10 472	39 926	39 125
251 Anyagmozgatási és Log	4 800			4 800			0	
256 Gépjárműtechnológia Ta	19 600			19 600			0	
257 Vasúti Járművek, Repül	67 340			67 340			0	
258 Műszaki Továbbképző K	15 770			15 770			0	
259 Közlekedés- és Járműirá	14 198			14 198			0	
261 Közlekedésüzemi és Kö	9 432			9 432			0	
263 Járműelemek és Jármű-	901			901			0	
Összesen (visszatervezett)	204 908	9 758	0	195 150	29 454	10 472	39 926	39 125

3.4. Saját bevételek alakulása és a tervezett rezsimérték

A BME Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar 2019. évi tervezett saját bevételei (ezer forint)						
Leírás	Oktatási-képzési bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Létesítmény-hasznosítási bevételek	Egyéb bevételek	Összesen
Korrigált terv (szenátusi)	846 526	541 404	125 103	13 823	14 307	1 541 163
268 Közlekedéskari Dékán	81 575	110 126	13 596	7 263	1 307	213 868
264 Közlekedésmérnöki Kar Dékáni Hivatal	245 751	34 828	37 832	0	0	318 411
251 Anyagmozgatási és Logisztikai Rendszerek Tanszék	0	40 000	8 000	0	0	48 000
256 Gépjárműtechnológia Tanszék	35 000	140 000	0	0	0	175 000
257 Vasúti Járművek, Repülőgépek és Hajók Tanszék	380 000	0	48 000	4 400	13 000	445 400
258 Műszaki Továbbképző Központ	97 000	0	2 500	0	0	99 500
259 Közlekedés- és Járműirányítási Tanszék	0	137 600	4 375	0	0	141 975
261 Közlekedésüzemi és Közlekedésgazdasági Tanszék	7 200	72 000	10 800	0	0	90 000
263 Járműelemek és Jármű-szerkezetanalízis Tanszék	0	6 850	0	2 160	0	9 010
Összesen (visszatervezett)	846 526	541 404	125 103	13 823	14 307	1 541 164
Rezsibefizetések (kedvezmény előtt)	135 444	54 140	12 510	1 382	1 431	204 908
268 Közlekedéskari Dékán	13 052	11 013	1 360	726	131	26 281
264 Közlekedésmérnöki Kar Dékáni Hivatal	39 320	3 483	3 783	0	0	46 586
251 Anyagmozgatási és Logisztikai Rendszerek Tanszék	0	4 000	800	0	0	4 800
256 Gépjárműtechnológia Tanszék	5 600	14 000	0	0	0	19 600
257 Vasúti Járművek, Repülőgépek és Hajók Tanszék	60 800	0	4 800	440	1 300	67 340
258 Műszaki Továbbképző Központ	15 520	0	250	0	0	15 770
259 Közlekedés- és Járműirányítási Tanszék	0	13 760	438	0	0	14 198
261 Közlekedésüzemi és Közlekedésgazdasági Tanszék	1 152	7 200	1 080	0	0	9 432
263 Járműelemek és Jármű-szerkezetanalízis Tanszék	0	685	0	216	0	901
Összesen (visszatervezett)	135 444	54 140	12 510	1 382	1 431	204 908