

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

2020. évi kari költségvetés

**Budapest
2020. április 1.**

Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék.....	2
1. Egyetemi költségvetési adatok	3
2. A Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar belső elosztásának szabályai.....	3
1.1. A belső elosztás paraméterei	3
1.2. Kari oktatási terhelésszámítási módszer	4
1.3. A kari elosztás számítása	4
1.4. Területek elszámolása	5
1.5. Csillapítás.....	5
1.6. A kari klíring elszámolása és a tanszékre jutó összes támogatás.....	6
1.7. Kari klíring elszámolás	8

1. Egyetemi költségvetési adatok

A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem 2020. évi költségvetése és annak tervezése eltér a korábbi évektől. Az elmúlt években kötelező kari költségvetési dokumentumokra és magyarázatokra idén nincs szükség. A kari költségvetés jelentősen leegyszerűsödött az alapvető gazdálkodási folyamatok a BME 2020 évi költségvetéséből jól kiolvashatók (2sz_melléklet_BME 2020. évi költségvetése).

A KJK 2020 évi költségvetésének legfontosabb sarokszámai a költségvetés készítés során alakultak ki és a 4. számú mellékletben található. (4sz_melléklet_KJK_tervező_táblázat)

Fontos megjegyezni, hogy a tervezés során még nem volt ismert, hogy olyan veszélyhelyzet alakul ki a világban, aminek jelenleg a tanúi vagyunk. A költségvetésben lévő számok a veszélyhelyzet hatását még nem tükrözik. Jelenleg nem tudjuk pontosan ennek gazdasági hatását tervezni, de az idei kari gazdálkodásban erős óvatosság várható. A jelen költségvetésben bemutatott bevételek és kiadások bizonyosan nem tarthatók, a számok áttervezése elkezdődött, de pontos képet csak a veszélyhelyzet elmúlásával, a gazdasági hatások begyűrzése után fogunk látni.

2. A Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar belső elosztásának szabályai

1.1. A belső elosztás paraméterei

A Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar 2014 óta változatlan alapelvek szerint osztotta a költségvetési forrást, ez az idén némiképp megváltozik. Lényeges változás, hogy az idén az egyetemi oktatási terhelés számítás módszerét alkalmazzuk, valamint bevezetjük a területhasználattal arányos terhek egy részének a szervezeti egységek közötti szétosztását. A belső elosztás a következő paraméterek alapján történik:

- **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 75%;** Ez jelenleg megegyezik az egyetemi oktatási terhelésszámítás módszerével.

A BME Szenátusának 2020. március 30-i határozata alapján 2020. évben az alábbi központi támogatás áll a Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar rendelkezésére:

377.956.000 Ft.

Ezen kívül még az SH támogatás összegével gazdálkodik a Kar, amely összege 2020-ban várhatóan bruttó 278.600.000 Ft, amelyből még nincs levonva a 16% egyetemi rezszi, az 5% kari rezszi, a lakhatási hozzájárulás és egyéb járulékos költségek. Fontos megjegyezni, hogy a

bevételi tervben már szerepelnek a szeptemberben várhatóan érkező hallgatók után járó becsült bevételek is.

A költségvetési forrásból a KJK-nak a többi karhoz hasonlóan a költségvetési tartalékba befizetési kötelezettsége van, ennek összege: 26.600.000 Ft.

Mivel a Kar dékáni hivatala jelentős maradvánnyal zárta a 2020-as évet, ezért a kari költségvetés bázisát az egyetemi elosztásban kapott keretnél nagyobb összegben határozza meg a karunk, és összesen 410 millió forintot oszt szét a kari tanszékek között az alábbiak szerint: (Megjegyezzük, hogy ezt az összeget a terület alapú hozzájárulás, a csillapítások, a klíring rendezés és az egyszeri támogatások módosítják)

Összeg	%	Paraméterek
82 000 000 Ft	20	Tudományos pontok
20 500 000 Ft	5	Államilag támogatott doktorandusz hallgatók létszáma
307 500 000 Ft	75	Kari oktatási terhelésszámítási metódus alapján
410 000 000 Ft	100	Összesen

1. táblázat Kari elosztási algoritmus alapján szétosztható költségkeret

1.2. Kari oktatási terhelésszámítási módszer

Megegyezik az egyetemi oktatásszámítási metódussal, az egyes tanszékek az alábbiak szerinti terheléssel rendelkeznek:

		pont	%	Ft
251	Anyagmozgatási és Logisztikai Rendszerek Tanszék	521.0	19.7%	60 445 498 Ft
256	Gépjárműtechnológia Tanszék	483.3	18.2%	56 071 081 Ft
257	Vasúti Járművek, Repülőgépek és Hajók Tanszék	465.0	17.5%	53 950 208 Ft
259	Közlekedés- és Járműirányítási Tanszék	502.1	18.9%	58 256 585 Ft
261	Közlekedésüzemi és Közlekedésgazdasági Tanszék	377.3	14.2%	43 771 317 Ft
263	Járműelemek és Jármű-szerkezetanalízis Tanszék	301.7	11.4%	35 005 311 Ft

2. táblázat Oktatási terhelések

1.3. A kari elosztás számítása

Az egyes tanszékekre¹ jutó támogatás csillapítás nélküli összege az alábbi:

¹ 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.

	20%-át a „Tudományos pontok” Személyi_állomány_BME_Karok _Oktató_Kutató_HATÁROZATLA N_20200201_v3_KJK			5%-át az „Államilag támogatott doktorandusz hallgatók létszáma”			75%-át "Kari oktatási terhelésszámítási metódus alapján" BME_oktatasi_terheles_2019_v2. 41_MF_KJK			Tanszékekre jutó összes támogatás, terület nélkül
	pont	%	Ft	fő	%	Ft	pont	%	Ft	Ft
251	15.00	13%	10 603 448 Ft	2	6%	1 322 581 Ft	521.0	19.7%	60 445 498 Ft	72 371 527
256	22.00	19%	15 551 724 Ft	7	23%	4 629 032 Ft	483.3	18.2%	56 071 081 Ft	76 251 838
257	21.00	18%	14 844 828 Ft	5	16%	3 306 452 Ft	465.0	17.5%	53 950 208 Ft	72 101 487
259	21.00	18%	14 844 828 Ft	10	32%	6 612 903 Ft	502.1	18.9%	58 256 585 Ft	79 714 316
261	25.00	22%	17 672 414 Ft	6	19%	3 967 742 Ft	377.3	14.2%	43 771 317 Ft	65 411 473
263	12.00	10%	8 482 759 Ft	1	3%	661 290 Ft	301.7	11.4%	35 005 311 Ft	44 149 360
	116.0	100%	82 000 000 Ft	31.0	100%	20 500 000 Ft	2 650.5	100%	307 500 000 Ft	410 000 000 Ft

3. táblázat A tanszékekre eső bevételek, területdíj és csillapítás nélkül

1.4. Területek elszámolása

	Terület arányok terulet_2018_40_KJK_2020_03_13	Terület költségek
251	710.1	-4 729 551 Ft
256	2518.5	-16 774 433 Ft
257	1474.2	-9 818 683 Ft
259	720.9	-4 801 283 Ft
261	640.6	-4 266 653 Ft
263	692.1	-4 609 397 Ft
	6756.35	-45 000 000 Ft

4. táblázat Terület alapú költségek

1.5. 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 2020-ban növekedés esetén ez 10%, és csökkenés esetén is 10%. Ennek megfelelően, ha egy tanszék növekszik a 2019-es évhez képest (a 2019 évi támogatás 2020-as bázisra számított értékéhez képest), a bevétel növekedésének 10%-a felett csillapításra kerül. Amennyiben viszont egy tanszék bevétele csökken a 2020-as évhez képest, akkor 10%-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 2020. évi, lehetséges támogatások alsó és felső határai a következők szerint adódnak.

	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 <u>csillapítással</u>
251	67 641 976 Ft	63 834 776 Ft	78 020 282 Ft	0 Ft	67 641 976 Ft
256	59 477 405 Ft	56 275 272 Ft	68 780 888 Ft	0 Ft	59 477 405 Ft
257	62 282 804 Ft	67 663 109 Ft	82 699 356 Ft	5 380 305 Ft	67 663 109 Ft
259	74 913 033 Ft	64 025 912 Ft	78 253 892 Ft	0 Ft	74 913 033 Ft
261	61 144 820 Ft	64 860 823 Ft	79 274 339 Ft	3 716 003 Ft	64 860 823 Ft
263	39 539 963 Ft	52 340 108 Ft	63 971 243 Ft	12 800 145 Ft	52 340 108 Ft
	365 000 000 Ft		21 896 453 Ft		386 896 453 Ft

5. táblázat Csillapítás hatása

1.6. A kari klíring elszámolása és a tanszékekre jutó összes támogatás

A 2019. évi költségvetési, szervezeti egységekre jutó felosztás és az előző pontban rögzített csillapítás után kialakul a szervezeti egységre jutó támogatás. A szervezeti egységek és a Kar közötti, 2019. évi egyenlegek nyilvántartására bevezetett klíring elszámolását ez után kell elvégezni. Ez képezi majd a keretek felosztásának alapját. A kari klíring részletes táblázata a költségvetés következő részében található. A 2019. évi tanszéki klíring egyenleg, és a ténylegesen a tanszékekre jutó összeg:

	Tanszékekre jutó összes támogatás <u>csillapítással</u>	A klíring elszámolás (2019_kari kliring_v2020_03_19)	Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítással és a klíringgel
251	67 641 976 Ft	-5 106 103 Ft	62 535 873 Ft
256	59 477 405 Ft	-23 332 280 Ft	36 145 124 Ft
257	67 663 109 Ft	973 891 Ft	68 637 000 Ft
259	74 913 033 Ft	9 282 492 Ft	84 195 525 Ft
261	64 860 823 Ft	16 723 986 Ft	81 584 809 Ft
263	52 340 108 Ft	-15 721 387 Ft	36 618 721 Ft
	386 896 453 Ft	-17 179 400 Ft	369 717 052 Ft

6. táblázat A tanszékekre jutó csillapított támogatás a 2020-as klíring elszámolása után

A 2020-as évben tervezett önálló vasúti tanszék megalakulásával járó többlet terhek kari hozzájárulása okán, a VRHT egy egyszeri 5mFt-os támogatásban részesül, ezzel együtt a tanszékek 2020 évi költségvetésében a központi támogatás az alábbiak szerint lett felosztva:

	Tanszékekre jutó összes, tényleges 2020 évi központi támogatás a klíring elszámolása után
251	62 535 873 Ft
256	36 145 124 Ft
257	73 637 000 Ft
259	84 195 525 Ft
261	81 584 809 Ft
263	36 618 721 Ft
	374 717 052 Ft

7. táblázat A tanszékek 2020 évi részesedése a központi költségvetési támogatásból

1.7. Kari klíring elszámolás

2019 évi KJK belső elszámolás																		
2020.03.19. (A) Összesítés																		
Szervezeti egység neve	Egyenlegek a 2018-as klíring rendezése után ("-" a tanszék tartozik, "+" kar tartozik)	Szervezeti egység 2019-es kötelezettsége a kari költségvetési egységcsomag alapján	Rezsi egyenlege	Kari költségvetés kiosztás után a klíringbe kerül 2019.04.17.	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	SH elszámolás az őszi félévre és a Phd utazás 2020 augusztus 30-ig és az iskolakezdési támogatás	SH elszámolás 2019 augusztus 31-ig SH tanszéki elszámolás és utazások 2018-19-2019-20	Takarítás Éves adat TERV	Bérmegosztás 2019 Tervezett	Jubileumi jutalmak alapbérén felül 2019	Bérvázlatok egyenlege 2020_01_08	Egyenleg ("-" a tanszék tartozik, "+" kar tartozik)	
251	Anyagmozgató és Logisztikai	0	0	-107 888	1 585 691	-1 500 000					2 492 500	1 646 710	-372 113	693 225		-9 544 228	-5 106 103	251
256	Gépjárműtechnológia Tanszék	0	0	-49 301 939	-16 000 266	-3 164 520	-2 700 000	-27 500	10 000 000		6 911 500	2 946 273	-2 153 395	-995 400		31 152 967	-23 332 280	256
257	Vasúti Járművek, Repülőgépek	0	0	0	-3 590 518	3 294 754	4 572 536	1 148 965	-1 148 965	-4 846 424	2 151 500	295 763	-903 720	0		0	973 891	257
258	Műszaki Továbbképző Központ	-4 139 355	-9 000 000	0	0	5 637 572					23 500	0	-23 495	-3 050 190		0	-10 551 968	258
259	Közlekedés- és Járműirányítási	0	0	-14 905 674	165 529	220 000					2 043 500	635 143	-264 219	3 654 540		17 733 674	9 282 492	259
261	Közlekedésüzemi és Közleked	0	0	-11 769 771	25 054 977						9 957 936	9 712 602	-279 994	2 422 419		-18 374 183	16 723 986	261
263	Járműelemek és Jármű-szerke	0	0	-391 926	7 651 059	-540 000	-2 473 252	-5 000 000			94 000	227 050	-257 824	1 016 730		-16 047 223	-15 721 387	263
		-4 139 355	-9 000 000	-76 477 199	14 866 473	3 947 806	-600 716	-3 878 535	8 851 035	-4 846 424	0	23 674 436	15 463 539	-4 254 761	3 741 324	0	-27 731 369	