

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

2021. évi kari költségvetés

**Budapest
2021. április 22.**

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	5
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 2020-as klíring elszámolás	7

1. Egyetemi költségvetési adatok

A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem 2021. évi költségvetése és annak tervezése eltér a 2020. év előtti gyakorlattól és a kari költségvetés jelentősen leegyszerűsödött. Az alapvető gazdálkodási folyamatok a BME 2021 évi költségvetéséből jól kiolvashatók (2sz_melléklet_BME 2020. évi költségvetése), amely szerint a 2021 évi költségvetés egy rendkívül feszített terv, amely támogatás csökkenéssel, rezsikulcs emeléssel és egyszeri hozzájárulással is számol a karok terhére.

A KJK 2021 évi költségvetésének legfontosabb sarokszámai a költségvetés készítés során alakultak ki és a 4. számú mellékletben található. (4sz_melléklet_KJK 2021. évi tervtábla_20210224_v2)

A költségvetésben lévő számok a veszélyhelyzet hatását csak becsülni tudják, 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, de ez tavaly már átalakult és igazodott az akkor bevezetett egyetemi elvekhez. 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 2021. március 29-i határozata alapján 2021. évben az alábbi központi támogatás áll a Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar rendelkezésére:

328 600.000 Ft.

Ezen kívül még az SH támogatás összegével gazdálkodik a Kar, amely összege 2021-ben várhatóan bruttó 250.600.000 Ft, amelyből még nincs levonva a 20% egyetemi rezszi, a 4% 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 kb. 60 mFt. (A befizetés miatt a valós tiszta állami támogatás igazából csak 274mFt körül van.)

Mivel a Kar dékáni hivatala jelentős maradvánnyal zárta a 2021-es évet, ezért a kari költségvetés bázisát az egyetemi elosztásban kapott keretnél nagyobb összegben határozza meg a karunk, és összesen 330 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 egyszerű támogatások módosítják)

Összeg	%	Paraméterek
66 000 000 Ft	20	Tudományos pontok
16 500 000 Ft	5	Államilag támogatott doktorandusz hallgatók létszáma
247 500 000 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
610010	Anyagmozgatási és Logisztikai Rendszerek Tanszék	501.1	21.1%	52 110 360 Ft
610020	Gépjárműtechnológia Tanszék	435.8	18.3%	45 324 091 Ft
610030	Közlekedés- és Járműirányítási Tanszék	471.6	19.8%	49 045 618 Ft
610040	Közlekedésüzemi és Közlekedésgazdasági Tanszék	330.9	13.9%	34 410 483 Ft
610050	Repüléstudományi és Hajózási Tanszék	279.0	11.7%	29 014 145 Ft
610060	Vasúti Járművek és Járműrendszeranalízis Tanszék (A korábbi Járműelemek és Jármű-szerkezetanalízis Tanszék és a VRHT vasutas szakcsoport)	361.5	15.2%	37 595 302 Ft

2. táblázat Oktatási terhelések

1.3. A kari elosztás számítása

Az egyes tanszékekre¹ jutó támogatás csillapítás nélküli összege az alábbi:

		20%-át a „Tudományos pontok” Tudományos fokozatok összesítve 2021_KJK_v1			5%-át az „Államilag támogatott doktorandusz hallgatók létszáma” Állami_ösztöndijas_hallgatói_lista_2020-21-2			75%-át "Kari oktatási terhelésszámítási módszer alapján" BME_oktatasi_terheles_2020_v1_0_KJK-210406			Tanszékekre jutó összes támogatás, terület nélkül
		pont	%	Ft	fő	%	Ft	pont	%	Ft	
610010	Anyagmozgatási és Logisztika	18.0	14%	9 504 000 Ft	2	6%	1 031 250 Ft	501.1	21.1%	52 110 360 Ft	62 645 610
610020	Gépjárműtechnológia Tanszék	26.0	21%	13 728 000 Ft	8	25%	4 125 000 Ft	435.8	18.3%	45 324 091 Ft	63 177 091
610030	Közlekedés- és Járműirányítás	25.0	20%	13 200 000 Ft	12	38%	6 187 500 Ft	471.6	19.8%	49 045 618 Ft	68 433 118
610040	Közlekedésüzemi és Közlekedésgazdasági Tanszék	25.0	20%	13 200 000 Ft	5	16%	2 578 125 Ft	330.9	13.9%	34 410 483 Ft	50 188 608
610050	Repüléstudományi és Hajózási Tanszék	14.0	11%	7 392 000 Ft	3	9%	1 546 875 Ft	279.0	11.7%	29 014 145 Ft	37 953 020
610060	Vasúti Járművek és Járműrendszerek Tanszék	17.0	14%	8 976 000 Ft	2	6%	1 031 250 Ft	361.5	15.2%	37 595 302 Ft	47 602 552
		125.0	100%	66 000 000 Ft	32.0	100%	16 500 000 Ft	2 379.9	100%	247 500 000 Ft	330 000 000 Ft

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

1.4. Területek elszámolása

	Terület arányok ___KJK_2021_04_06_v3	Terület költségek
Anyagmozgatási és Logisztikai Rendszerek Tanszék	768.9	-5 386 340 Ft
Gépjárműtechnológia Tanszék	2411.5	-16 893 013 Ft
Közlekedés- és Járműirányítási Tanszék	668.3	-4 681 401 Ft
Közlekedésüzemi és Közlekedésgazdasági Tanszék	641.1	-4 491 068 Ft
Repüléstudományi és Hajózási Tanszék	860.0	-6 024 676 Ft
Vasúti Járművek és Járműrendszerek Tanszék	1074.0	-7 523 503 Ft
	6423.8	-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 2021-ben növekedés esetén ez 10%, és csökkenés esetén is 10%. Ennek megfelelően, ha egy tanszék növekszik a 2020-as évhez képest (a 2020 évi támogatás 2021-es 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

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.

fedezi/karon marad. Így a 2021. évi, lehetséges támogatások alsó és felső határai a következők szerint adódnak.

		Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítás nélkül	Az A4 táblázat adatai alapján a csillapítás alsó határ "-L2%"	Az A4 táblázat adatai alapján a csillapítás felső határ "+L3%"	Csillapítás + kap - ad	Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítással	
610010	Anyagmozgatási és Logisztikai Rendszerek Tanszék	57 259 271 Ft	51 925 177 Ft	63 464 105 Ft	0 Ft	57 259 271 Ft	18.5%
610020	Gépjárműtechnológia Tanszék	46 284 079 Ft	45 657 666 Ft	55 803 814 Ft	0 Ft	46 284 079 Ft	15.0%
610030	Közlekedés- és Járműirányítási Tanszék	63 751 717 Ft	57 506 784 Ft	70 286 069 Ft	0 Ft	63 751 717 Ft	20.6%
610040	Közlekedésüzemi és Közlekedésgazdasági Tanszék	45 697 540 Ft	49 790 233 Ft	60 854 729 Ft	4 092 692 Ft	49 790 233 Ft	16.1%
610050	Repüléstudományi és Hajózási Tanszék	31 928 344 Ft	36 358 980 Ft	44 438 753 Ft	4 430 636 Ft	36 358 980 Ft	11.8%
610060	Vasúti Járművek és Járműrendszeranalízis Tanszék	40 079 049 Ft	55 761 160 Ft	68 152 529 Ft	15 682 111 Ft	55 761 160 Ft	18.0%
		285 000 000 Ft	297 000 000 Ft	363 000 000 Ft	24 205 439 Ft	309 205 439 Ft	

5. táblázat Csillapítás hatása

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

A 2021. 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, 2020. 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 2020. évi tanszéki klíring egyenleg, és a ténylegesen a tanszékekre jutó összeg:

		Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítással	A klíring elszámolás (2020_kari klíring_v2021_04_15_Fin al)	Tanszékekre jutó összes támogatás csillapítással és a klíringgel	Tanszékekre jutó összes, tényleges 2021 évi támogatás a klíring elszámolása után
610010	Anyagmozgatási és Logisztikai Rendszerek Tanszék	57 259 271 Ft	10 296 864 Ft	67 556 135 Ft	67 556 135 Ft
610020	Gépjárműtechnológia Tanszék	46 284 079 Ft	-845 873 Ft	45 438 206 Ft	45 438 206 Ft
610030	Közlekedés- és Járműirányítási Tanszék	63 751 717 Ft	22 292 932 Ft	86 044 648 Ft	86 044 648 Ft
610040	Közlekedésüzemi és Közlekedésgazdasági Tanszék	49 790 233 Ft	62 535 044 Ft	112 325 276 Ft	112 325 276 Ft
610050	Repüléstudományi és Hajózási Tanszék	36 358 980 Ft	547 651 Ft	36 906 631 Ft	36 906 631 Ft
610060	Vasúti Járművek és Járműrendszeranalízis Tanszék	55 761 160 Ft	-8 429 371 Ft	47 331 789 Ft	47 331 789 Ft
		309 205 439 Ft	86 397 247 Ft	395 602 685 Ft	395 602 685 Ft

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

A 2021-es évben létrejött két új tanszék az RHT és VJT esetében folyamatosan figyelemmel kísérjük gazdálkodási működésüket és szükség szerint kari segítség nyújtunk.

1.7. Kari 2020-as klíring elszámolás

2020 évi KJK belső elszámolás																		
2021.04.15. Összesítés																		
	Szervezeti egység neve	Költségvetés támogatás egyenlege (Az "S" oszlop 31-37 cella átmásolva)	Rezszi egyenlege (Az "S" oszlop 18-24 cella átmásolva)	Bérátvétel egyenlege ("-" a tanszék tartozik, "+" kar tartozik)	Stipendium egyenlege	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés	Befizetés teljesülés / Terhelés			Takarítás Éves adat TERV	Bérmegosztás 2020 TERV	Jubileumi jutalmak alaphéren felül 2020	Egyenleg ("-" a tanszék tartozik, "+" kar tartozik)
251	Anyagmozgatási és Logisztikai Rendszerek Tanszék	26 899 222	-12 409 278	-8 241 409	4 945 645	-22 000	-600 000	1 386 000							-1 728 803	67 488		10 296 864
256	Gépjárműtechnológia Tanszék	-18 233 880	-15 183 151	30 761 933	8 206 363	-5 500	-3 290 000								-2 854 888	-246 750		-845 873
257	Vasúti Járművek, Repülőgépek és Hajók Tanszék	27 278 232	-41 129 318	0	1 093 375	20 000 000	-8 000 000	240 000	2 055 800						-990 438	0		547 651
258	Műszaki Továbbképző Központ	-6 000 000	-8 545 433	-3 069 000	0	14 000 000									0	-607 710		-4 222 143
259	Közlekedés- és Járműirányítási Tanszék	41 320 564	-28 960 802	9 245 031	-5 958 447	-11 000	8 000 000	1 663 000	-4 376 875						0	1 371 460		22 292 932
261	Közlekedésüzemi és Közlekedésgazdasági Tanszék	81 849 561	-13 208 083	7 280 221	21 759 948	-19 904 867	-23 000 000	5 544 000	-521 700						0	2 735 964		62 535 044
263	Járműelemek és Jármű-szerkezetanalízis Tanszék	5 631 883	-3 803 230	-13 249 383	0	-11 000									0	3 002 360		-8 429 371
		158 745 582	-123 239 295	22 727 393	30 046 884	14 045 633	-26 890 000	8 833 000	-2 842 775	0	0	0	0	0	-5 574 130	6 322 812	0	82 175 104