



BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM
KANCELLÁR

A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem 2020. évi költségvetési javaslata

Nem nyilvános !

2020 március 30-ig (a BME Szenátusa határozatáig)

Kotán Attila
kancellár

Budapest, 2020. március 12.

TARTALOMJEGYZÉK

I.	Vezetői összefoglaló	3
	Az előterjesztés célja, tartalma	3
	A 2020. évi költségvetési tervezés elvei és prezentációja	4
	A 2020. évi költségvetési gazdálkodás fiskális céljai és eszközszerkezete	5
	A 2020. évi tervezés főbb állomásai	5
II.	A költségvetés szabályozási keretei	7
	Költségvetéssel kapcsolatos feladatok, hatás-és jogkörök	7
III.	A 2020. évi gazdálkodás változásai	9
IV.	A Költségvetés tervezési elvei, módszertana és struktúrája	11
	A költségvetési tervezés elvei és módszertana	11
V.	Az Egyetem 2019. évi gazdálkodása	15
	Kiadások	15
	Személyi juttatások	17
	Létszámok	18
	Dologi kiadások	19
	Források (támogatások, bevételek, maradvány)	20
VI.	A BME 2020. évi elemi költségvetése	21
VII.	A BME 2020. évi költségvetési keretei	26
	Kiadások	27
	A 2020. évi kari támogatási keret	27
	A nem kari átfogó szervezeti egységek támogatása	29
	Bevételek	29
	Hozzájárulás az Egyetem általános működési költségeihez (rezsifizetés)	30
	2019. évi költségvetési maradvány	31
	Költségvetési tartalék	31
	Iparjogvédelmi Alap	32
	A hallgatói juttatások és az Egyetemi Hallgatói önkormányzat (HDÖK)	33
	A Stipendium Hungaricum ösztöndíj	35
	PPP programok finanszírozása	37
	Szakmai keretek	38
	Összegzés	41
VIII.	Mellékletek	42
	A BME elemi költségvetése (ITM körlevél és jóváhagyott dokumentum)	42
	A BME funkcionális költségvetése	55
	Kancellári körlevél, 2019. december 14.	56
	Kari tervezőtáblák	57

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az előterjesztés célja, tartalma

Az Innovációs és Technológiai Minisztérium (ITM) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (Áht.) foglaltak szerint megállapította és jóváhagyta a **Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem (BME) 2020. évi elemi költségvetését**.¹

Jelen előterjesztés célja az Egyetem elemi költségvetésében meghatározott keretek, továbbá az elemi költségvetésben nem szereplő, de 2020-ban tervezhető további források bemutatása, ezek felosztása. A költségvetés előirányzatainak felhasználását tekintve feladat a kiadások funkcionális, szervezeti egységekre vonatkozó, és (szak)feladatokhoz rendelt meghatározása. A 2020. évi elemi költségvetés előirányzatain túl a javaslat bemutatja az Egyetem költségvetési maradványát és a maradvány 2020. évi felhasználási tervét.

A költségvetési javaslat az elemi költségvetés tételein kívül figyelembe veszi a **Stipendium Hungaricum (SH)** program finanszírozási forrásait², továbbá több állami (fenntartói) pályázati konstrukció folyamatban lévő, de a költségvetés készítésekor pénzügyi-igazgatási szempontból még nem végrehajtott döntését.³ Az így létrejövő költségvetési terv – az Egyetem költségvetése – teljes körűen mutatja be az intézmény 2020-ra tervezett kiadásait és a kiadások finanszírozási forrásait.

A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem **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).

A költségvetési gazdálkodás folyamata három egymástól jól elkülönülő szakaszból áll úgy, mint **tervezés, végrehajtás, beszámolás**.

Tervezés: egy adott időszak (költségvetési év) költségvetési kereteinek meghatározása, felosztása. Struktúrája részben kötött (elemi költségvetés) részben az ágazat és az intézmény sajátosságait követi. A tervezési időszak fő „terméke” a jelen előterjesztés.

Végrehajtás: a költségvetési tervben meghatározott keretek közötti gazdálkodás, a feladatokhoz rendelt források felhasználása, az előírt bevételek megszerzése. E feladat során követelmény és kötelezettség a gazdálkodási tranzakciók rögzítése, szabályozott struktúrában történő bemutatása.

Beszámolás: egy lezárt költségvetési év gazdálkodási folyamatainak és eredményeinek bemutatása kötött formában. A munkaszakasz „terméke” a költségvetési (és szakmai) beszámoló.

Az éves 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**

¹ Az előterjesztés 1. sz. melléklete.

² 2020-ban a Külgazdasági és Külügyminisztériumnál tervezve.

³ Ilyenek pl. a Piaci KFI pályázat, vagy a Kompetencia Központ 2019 pályázat döntései.

dokumentum is, ami meghatározza/előírja a megtervezett tételek felhasználási szabályait, esetenként eljárásrendjét.

A 2020 évi költségvetési tervezés elvei és prezentációja

A BME 2020. évi költségvetése struktúráját és prezentációját tekintve az előző évben (2019) kialakítottéhoz hasonló amennyiben:

- Összefoglalja a költségvetési gazdálkodás feltétel- és szabályrendszerét, kereteit.
- Bemutatja a BME 2020. évi elemi költségvetését
- Összefoglalóan ismerteti a 2019. évi gazdálkodás eredményeit
- Meghatározza a 2020. évi gazdálkodás elveit, céljait és követelményeit
- Javaslatot tesz a 2020. évi gazdálkodás kereteire

2019-ben a költségvetés tervezése és dokumentálása, **prezentációs struktúrája** a korábbi évekhez képest jelentősen változott. A változás lényege, hogy a költségvetési dokumentum teljes körűen, a költségek (kiadások) és források (támogatás, bevétel, maradvány) egészére vonatkozóan mutatta be és tett javaslatot a tárgyév költségvetési kereteire. Kialakult a költségvetés felosztásának struktúrája⁴, egyszerűbbé váltak a tervezés dokumentumai. A javaslatok alátámasztása/megalapozása az „előző év” gazdálkodási folyamatainak tényadatokon nyugvó bemutatásával történt.

A tavaly kialakított struktúrát és metodikát 2020-ban is megtartjuk. A tervezés alapja továbbra is a finanszírozandó kapacitás és az ellátandó feladatok ismert és tervezhető költsége; a költségvetési dokumentum – összhangban az állami költségvetéssel – kiadási szemléletű prezentációja a feladatok költségeinek és forrásainak bemutatásával.

Továbbra is követelmény az államháztartás alapelveinek figyelembe vétele, az államháztartási jogszabályokban meghatározott kategória- és fogalomrendszer használata, a költségvetés prezentációjánál (dokumentum) a jogszabályokból következő tartalmi és formai követelmények alkalmazása.

⁴13 átfogó szervezeti egységgel.

A 2020. évi költségvetési gazdálkodás fiskális céljai és eszközszerkezete

A 2020. évi költségvetési gazdálkodás céljai:

- A fenntartó által meghatározott fiskális (költségvetési) keretek betartása, a kiadási keretek tartása, a bevételi követelmények teljesítése;
- A gazdálkodáshoz kapcsolódó szabályozási környezet egyszerűsítése (dereguláció);
- Kiadási szemléletű költségvetési tervezés és prezentáció;
- Az „átfogó szervezeti egység” szintű gazdálkodás erősítése, a gazdálkodási decentralizáció csökkentése;
- Az átfogó szervezeti egységek működését (kari autonómia) támogató hatásköri, felelősségi és elszámolási rend érvényesítése.

A költségvetési prezentáció (költségvetési terv) formája és struktúrája 2019-ben kialakult. A nyolc egyetemi kar, az öt további átfogó szervezeti egység költségvetési kereteit, költségvetési javaslatát a 2019. márciusában jóváhagyott struktúra szerint mutatjuk be 2020-ban is.

Az éves gazdálkodáshoz kapcsolódó eljárásrendek, az időszaki prezentációk – vagyis a gazdálkodás – 2019-ben még nem teljes körűen követte a költségvetési dokumentumban kialakított struktúrát. A múlt évben megmaradtak a korábbi keretgazdálkodás elemei, ennek (is) következménye a 60 000 tételt meghaladó évközi keretváltoztatás, ami továbbra is komoly igazgatási és adminisztratív terhet jelentett a működésben.

A tervezés és a tervezési prezentáció megújítása után 2020-ban a költségvetési gazdálkodás második szakaszában, a **végrehajtás területén folytatódik a gazdálkodás reformja**, kiemelten az alábbi feladatoknál:

- Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés eljárásrendje és gyakorlata;
- Keretgazdálkodás megújítása;
- Átfogó szervezeti egységek szerinti (előirányzat)gazdálkodás;
- Új – gazdálkodást támogató – szakrendszer (SAP alapú vállalatirányítási program) bevezetése.

A 2020. évi tervezés főbb állomásai

- 2019. október 22-én a kancellár „költségvetési konzultáció” keretében ismertette a BME felsővezetőivel a 2020. évi költségvetés-tervezés és gazdálkodás elveit metodikáját ütemezését;
- 2019. november 8-án Gazdasági Dékánhelyettesi értekezlet keretében ismertetésre kerültek az oktatási tevékenység főbb adatai, mutatói;
- 2019. november 14-én folytatódott a szakmai egyeztetések a BME oktatási tevékenységének alapadatairól, mérőszámairól, fajlagos értékeiről, ezek nyilvántartási, és módszertani kérdéseiről;
- 2019. november 21-én a fenntartó (ITM) megküldte a BME részére a 2020. évi intézményi elemi költségvetés tervezési tábláját („tématáblát”), melynek alapján;
- 2019. november 22-én a BME határidőre feltöltötte a Kincstár rendszerébe az Egyetem elemi költségvetését;

- 2019. november 29-én GDH keretében az Egyetem létesítményállományának adatai (négyzetméterek, helyiséglista, kategóriák) kerültek bemutatásra a létesítménykölségek tervezésének elvei mellett;
- 2019. november 30-án kiküldésre kerültek az átfogó szervezeti egységek részére a szervezeti egységek használatában lévő helyiségek listája visszamutatás, pontosítás céljából;
- 2019. december 12-én a fenntartó megküldte az intézmény támogatási keretének funkcionális bontását;
- 2019. december 14-én kiküldésre kerültek a szervezeti egységek részére a 2020. évi költségvetés-tervezés táblázatai (kötelezettségvállalási állomány felmérése, bevételek tervezése, egyszeri és rendszeres determinált változások felmérése);
- 2019. december 20-i GDH-n prezentálásra kerültek az elemi költségvetés előirányzatai, és a 2019.1-11. havi teljesítési adatok;
- 2020. január 7-én újabb költségvetési konzultáció keretében bemutatásra kerültek a gazdálkodási rend 2020-ra tervezett változásait;
- 2020. január 17.: a 2020. évi költségvetés-tervezés 2. körös táblázatainak kiküldése (2020. évi bevételek felmérése);
- 2020. január 24-én GDH keretében bemutatásra került a költségvetés tervezés menete és ismertetésre kerültek a 2020. évi gazdálkodással kapcsolatos belső szabályozók változásai;
- 2020. február 6-án a harmadik költségvetési konzultáción, a 2020. január 24-i dékánhelyettesi értekezlet témáit folytatva sor került a költségvetés-tervező táblák bemutatására;
- 2020. február 7-én gazdasági dékánhelyettesi értekezleten elsősorban a 2020. évi gazdálkodás módjával kapcsolatos (részlet)kérdések megvitatására került sor;
- 2020. február 12.: a költségvetés-tervező táblázatok kiküldése (3. kör); lehetőség nyílt a determinált változások és a bevételi terv pontosítására, további feladatok megtervezésére. A tervező táblázatok tartalmazták a 2019. évi teljesítési adatokat (mind forrás-, mind kiadási oldalon);
- 2020. február 19-én a Fenntartó megküldte az Egyetemnek a formai szempontból ellenőrzött és feldolgozott, a Magyar Államkincstár által befogadott, jóváhagyott elemi költségvetést;
- 2020. február 21. és március 2. zajlottak le a költségvetési egyeztetések, elsősorban a kitöltött és visszaküldött költségvetés-tervező táblázatokra alapozva;
- 2020. február 28-án a BME határidőre feltöltötte a Kincstár rendszerébe a 2019. évi számszaki beszámolót;
- 2020. március 3-án: Költségvetési javaslat előkészítése (Kancellária);
- 2020. március 4. Egyeztetés Nagy József dékán úrral; a kari allokációs javaslat bemutatása;
- 2020. március 6. Költségvetési javaslat előterjesztése Vezetői Értekezlet számára;
- 2020. március 9. A költségvetési javaslatot a Vezetői Értekezlet megtárgyalta és támogatta;
- 2020. március 13. GDH értekezlet – a költségvetési javaslat és szabályzat prezentációja.

II. A KÖLTSÉGVETÉS SZABÁLYOZÁSI KERETEI

A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem **állami fenntartású felsőoktatási intézmény**. A BME 2020. évi költségvetési kereteit alapvetően a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény határozza meg, melyet az Országgyűlés 2019. július 12-én elfogadott. Az Innovációs és Technológiai Minisztérium, (ITM) fenntartói hatás- és jogkörében határozza meg az intézmény 2020. évi költségvetésének „sarokszámait.”

Az Egyetem költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) rendelkezései szerint készül. A költségvetés tervezésének részletes szabályait az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) rögzíti.

Az Egyetem gazdálkodási szempontból **központi költségvetési szerv**. Állami vagyont kezel és saját vagyonnal rendelkezik. A központi költségvetés meghatározott előirányzataiból és más forrásokból származó bevételeivel **önállóan gazdálkodik**. Az Egyetem **kincstári körbe tartozik**, számlavezetője a Magyar Államkincstár (MÁK).

A nemzeti felsőoktatásról szóló 2011. évi CCIV. törvény szerint „a felsőoktatási intézmény működéséhez a fenntartó biztosít támogatást”. Az éves költségvetésről szóló törvény állapítja meg a felsőoktatás állami támogatását.

A Kormány előzőekben jelzett feladatának a 389/2016. (XII. 2.) számú, a felsőoktatási intézmények alaptevékenységének finanszírozásáról szóló rendeletben foglaltak szerint tesz eleget.

A BME költségvetésének „végrehajtása”, az intézmény éves gazdálkodása az előzőekben hivatkozott jogszabályi keretek között és az egyetemi gazdálkodás és működés egyes speciális területére érvényes – gazdálkodást segítő – szabályzatok alapján zajlik.

Költségvetéssel kapcsolatos feladatok, hatás-és jogkörök

Az állami felsőoktatási intézmények a költségvetésüket – a Nemzeti felsőoktatásról szóló 2011. évi CCIV. törvény (a továbbiakban: Nftv.) 2014. évi XXXVI. törvénnyel módosított rendelkezéseinek hatálybalépése óta – a fenntartó, a szenátus, a konzisztórium és a kancellár együttműködésével alkotják meg. A felsorolt szervek/testületek költségvetéssel összefüggő joga és kötelezettsége a hatályos jogszabályok szerint a következő:

Fenntartó: Az Nftv. 2. § (2) bekezdése szerint az állami felsőoktatási intézmény működtetése a fenntartó feladata, amelyet az Nftv. 13/A. § (1) bekezdése értelmében a kancellár végez. A költségvetéssel összefüggésben a fenntartó feladata egyébek között az Nftv. 73.§ szerint a főösszegek meghatározása, valamint a 73. § (3) bekezdés c) pont cc) alpontja szerint a főösszegek figyelembe vételével összeállított költségvetés (törvényességi és szakmai szempontú) vizsgálata.

Szenátus: a szenátus a költségvetéshez kapcsolódóan az alábbi hatáskörökkel rendelkezik:

- a) A szenátus fogadja el az Nftv. 12. § (3) bekezdés c) pontja, valamint ed)-ee) alpontjai szerint a fenntartó által meghatározott keretek közt maradó költségvetést és a számviteli rendelkezéseknek megfelelő éves beszámolót.
- b) A szenátus dönt továbbá az Nftv. 12. § (3) bekezdés gb)-gc) alpontjai szerint az intézmény vagyongazdálkodási tervéről.

Az a) pontban felsorolt hatáskörök az Nftv. 13/C § (1) bekezdésének megfelelően csak a konzisztórium előzetes egyetértése, a b) pontban felsorolt hatáskörök pedig az Nftv. 12. § (3) bekezdés g) pontjának és a 13/C. § (1) bekezdésének megfelelően csak a fenntartó és a konzisztórium előzetes egyetértésével gyakorolhatók.

Konzisztórium: a konzisztóriumnak a költségvetés tekintetében előzetes egyetértési joga van.

Kancellár: a kancellár feladata – az egyetem gazdálkodásában az állam, mint fenntartó érdekeinek képviselőjeként – az Nftv. 13/A. § (1) bekezdése megfogalmazásában az intézmény működtetése. Ez azt jelenti, hogy az Nftv. 13/A. § (2) bekezdés a) pontja szerint a kancellár irányítja egyebek között az egyetem gazdasági, pénzügyi, kontrolling, számviteli, vagyongazdálkodási, műszaki, létesítményüzemeltetési, -hasznosítási és közbeszerzési ügyeit, s felel az ezen ügyekre vonatkozó intézkedések/javaslatok (így a költségvetési javaslat) előkészítéséért. Az Nftv. 13/A § (2) bekezdés b) pontja alapján – a konzisztórium hatáskörébe nem tartozó kérdések tekintetében – előzetes egyetértési jogot gyakorol a szenátus és a rektor intézményi gazdálkodást, szervezetet és működést érintő, gazdasági következményekkel járó döntése, intézkedése tekintetében.

A kancellárnak a rendelkezésre álló források felhasználásával kell biztosítania a felsőoktatási intézmény alapfeladatainak ellátását. A 2014. évi XXXVI. törvény indoklása szerint ugyanakkor ezekről a pénzügyi-szakmai kompetenciáról a jogszabályoknak megfelelően köteles gondoskodni az intézményben. A kancellárnak a Szenátus elé kell terjesztenie az egyetemi költségvetés tervezetét. Elfogadásának hiánya esetén a gazdálkodással összefüggő törvényi kötelezettségeinek teljesítéséért az elemi költségvetés alapján tehet eleget.

III. A 2020. ÉVI GAZDÁLKODÁS VÁLTOZÁSAI

2019. évben kialakítottuk a BME új költségvetési gazdálkodási és prezentációs struktúráját. A nyolc egyetemi kar és az öt további átfogó szervezeti egység költségvetési kereteit, a kiadási szemléletű és teljességre törekvő költségvetési javaslatát a 2019. márciusában jóváhagyott költségvetési dokumentum jól határozta meg; ennek megfelelően ez a struktúra 2020-ban sem változik.

Az éves gazdálkodáshoz kapcsolódó eljárásrendek, az időszaki prezentációk, vagyis a gazdálkodás 2019-ben még nem teljes körűen felelt meg a költségvetésben kialakított struktúrának. A költségvetési gazdálkodás megújításának soron következő lépése ezen összhang biztosítása a működés során.

A változtatások fő célja a kari (illetve átfogó szervezeti egység) szintű gazdálkodás erősítése. Ennek legfontosabb eszköze a **kötelezettségvállalások** átfogó szervezeti szintű megszervezése és szabályozása, ehhez kapcsolódóan a **penzügyi ellenjegyzés** – mint jogszabályban előírt feladat – ehhez illeszkedő biztosítása.

Lényeges működésbeli változás, hogy a korábbi nagyon merev és elaprózott keretgazdálkodás szabályrendszerét módosítjuk a költségvetési szervek számára előírt és biztosított lehetőségeken belül. Fenti intézkedések célja az átfogó szervezeti egységek **működési autonómiájának** erősítése, valamint a **gazdálkodási felelőségek, jogosultságok** egyértelműsítése.

A kiadási kötelezettségvállalások, a pénzügyi ellenjegyzői jogkörök meghatározása – összhangban a 2019-től élő költségvetési struktúrával (Szenátus 2019. március 25-i döntése) – kari, illetve átfogó szervezeti egység szintjén történik.

Kötelezettségvállalásra (fő szabály szerint) az **átfogó szervezeti egység vezetője** jogosult, aki ezen jogkörét – akadályoztatása esetén – a helyettesítésre irányadó intézményi szabályok szerint delegálhatja tovább, ennek technikai igazgatási feltételeiről gondoskodunk.

A pénzügyi ellenjegyzésre jogosultak köre a korábbi időszakhoz képest jelentősen szűkül; általánosságban átfogó szervezeti egységenként 2 fő (ettől eltérni külön megállapodás alapján a kancellár engedélyével lehet).

Az államháztartás működési rendjéről szóló szabályokkal összhangban a **bevételi kötelezettségvállalások** rendjét egyértelműsítjük. A bevételi kötelezettségvállalás gyakorlója a **kancellár**, a bevételi kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzői jogkörének gyakorlója a **gazdasági vezető**.

A bevételi kötelezettségvállalás érvényesítésével (alkalmazásával) a korábbi **„megelőlevezési rendszer” megszűnik**. Új megelőlevezésekre már nem kerül sor, a meglévő megelőlevezések fokozatosan kivezetésre és pénzügyileg rendezésre kerülnek.

Az átfogó szervezeti egységek részére a költségvetési keretek (előirányzatok) az év elejétől folyamatosan és fokozatosan nyílnak meg (első időszakban a 2019. évi bázisadatok figyelembe vételével), így a 2020 évi kiadási kötelezettségvállalások már év elejétől folyamatosan megkezdődhetnek. Az intézkedés eredményeként a korábbi **„ideiglenes keret” kategória megszűnik**.

A költségvetési gazdálkodási keretek átfogó szervezeti egység szintű véglegesítése a 2020-ban is a költségvetés szenátusi jóváhagyásával történik meg.

Az **általános költségekhez történő hozzájárulás** (korábban rezszi) intézményi rendje is módosul. A hozzájárulás mértékét és az érintett bevételek körét továbbra is a Költségvetési Szabályzatban rögzítjük. A változás lényege, hogy a hozzájárulást **a Kancellária költségvetésében** tervezzük. A keretek „egyenlegezésére” év végén kerül sor.

2020-tól a keretek kiemelt előirányzati szintű felhasználására vonatkozó, az MGR rendszeren keresztül zajló **keretfigyelés és korlátozás megszűnik**. Feladat ugyanakkor a használatban lévő témaszámok felülvizsgálata és jelentős deregulációja (a nem használt, vagy nem indokolt témaszámok megszüntetése).

NEM NYILVÁNOS

IV. A KÖLTSÉGVETÉS TERVEZÉSI ELVEI, MÓDSZERTANA ÉS STRUKTÚRÁJA

A BME költségvetése, a költségvetés prezentációja kiadási szemléletű. A költségvetés minden önálló kerettel rendelkező szervezeti egység esetében meghatározza a 2020. évi feladatellátás költségeit és forrásait. Ez egyaránt jelenti az önálló szervezeti egység kiadásainak, valamint a kiadások finanszírozási forrásainak (támogatás, bevétel, vagy maradvány) meghatározását.

Bár a szervezeti egységek nem önálló költségvetési szervek, a költségvetési kereteiknél követelmény, hogy az ott meghatározott kiadások **jogosultságok**, a bevételek pedig **kötelezettségek**. A gazdálkodás során kiadási jogosultság akkor érvényesíthető, ha annak fedezete költségvetési támogatásból, saját bevételből, vagy maradványból rendelkezésre áll.

Az Egyetem – önállóan gazdálkodó központi költségvetési szervként – egységes intézmény, gazdálkodásáért, annak megszervezéséért a költségvetés tervezéséért és végrehajtásáért a **kancellár** és az Egyetem **gazdasági vezetője** felel.

Az intézmény **elemi költségvetését** a fenntartó állapítja meg, az elemi költségvetés formája tartalma kötött, mint ahogy a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolás struktúrája is. A gazdálkodási feladatok intézményi megszervezése és ellátása során mindazonáltal lehetőség az elemi költségvetés részletezése, a költségvetési keretek felosztása funkcionális, szakmai, vagy üzemgazdasági szempontból. Szintén lehetőség autonóm költségköltséghelyek (szervezeti egységek) kialakítása, meghatározása is. A Műegyetem részletes költségvetésének kialakítása során illeszkedünk az Egyetem szervezeti struktúrájához, kihasználjuk az egyes önálló szakmai feladatokhoz illeszthető tervezési lehetőségeket, a költségvetési kereteket ugyanakkor nem csak szervezeti egységekhez kötöten, hanem funkcionális felosztásban is bemutatjuk, mindezt teljes körűen, kiadási szemléletben.

A költségvetési tervezés elvei és módszertana

Az Egyetem 2020. évi költségvetési tervezése kapacitás- és feladatalapú. A tervezés bázisa az Egyetem előző évi (2019-es) költségvetése, annak teljesítése. A 2019-es teljesítési (Tény) adatokból kiindulva a 2020. évi finanszírozási igény az alábbi feltételek figyelembe vételével határozandó meg:

- Az Egyetem fenntartott/fenntartandó **kapacitása**: jelentős része determinált, vezetői döntéssel kismértékben befolyásolható, ebből adódik a finanszírozandó feladatok legnagyobb része (kapacitáson értjük az oktató és foglalkoztatotti létszámot a képzendő hallgatók számát és a képzés feltételeit jelentő infrastruktúrát);
- **Feladatváltozások**: (az új feladatok „+” növelik, az elmaradó/megszűnő feladatok „-” csökkentik a finanszírozási igényt);
- **Szintrehozások**: előző időszak (jellemzően 2019.) döntéseinek 2020. évi költségvetési hatásai (többletek);
- **Determinációk**: a szintrehozás mellett, olyan feladatok, melyek nem kerülhetők el és a tárgyévben finanszírozási kötelezettséget jelentenek (pl. egy 2020-ban hatályba lépő béremelés hatása, vagy egy újonnan beszerzett eszköz üzemeltetési költsége);
- **Megtakarítások**: olyan – tudatos döntéssel járó – feladat-, vagy kapacitáscsökkentés, mellyel a tárgyévi feladatok finanszírozási igénye csökken;

A 2020. évi „finanszírozási igényt” jelentő – a fenti metodikával kialakuló – keretszámok korlátját a 2020-ban rendelkezésre álló/elérhető források jelentik. A 2020. évi források három fő kategória alapján határozhatók meg, úgy mint **fenntartói támogatás** a BME elemi költségvetése szerint, az Egyetem **saját bevételei** (ennek tárgyévben teljesítendő mértékét szintén az elemi költségvetés írja elő), továbbá az intézmény **költségvetési maradványa**.

A kiadásokat, a bevételeket, valamint a tárgyévben felhasználni tervezett maradvány összegét – vagyis az önálló szervezeti egység költségvetési kereteit – feladathoz kötötten, részletes analitikával alátámasztva kell megtervezni. Indokolni kell a felmerülő kiadások szükségességét, valamint alá kell támasztani a kiadások mértékét. Az indokolt/elismert költségek valamint a rendelkezésre álló források figyelembe vételével történik a költségvetési keretek (kiadások, bevételek, támogatások) meghatározása. A tervezés lépései:

- 2020. évi **költségterv** (determinációk és saját döntés alapján tervezett feladatok költségei);
- 2020. évi **forrásterv** (állami támogatás, saját bevételek, maradványfelhasználás);
- 2020. évi **kiadási terv és finanszírozása** (a finanszírozandó feladatok költségei és az ehhez rendelt források a költségvetés struktúrájának megfelelően – szervezeti egységek, elkülönülő feladatok);

A **részletes költségvetés** az elemi költségvetés **aggregált adataihoz** képest funkcionális, szervezeti egységekre vonatkozó és egyes feladatokhoz rendelt felosztást tartalmaz. 2020-ban még több területen érvényesítjük azt az elvet, hogy a tárgyévi forrásokat a finanszírozó költséghelyre tervezzük. Ennek következménye az évközben szükséges előirányzat-átcsoportosítások számának csökkenése, a gazdálkodási folyamatok gyorsítása.

A költségvetés **szenátusi elfogadása** a BME elemi költségvetési keretei között meghatározott **részletes költségterv jóváhagyását jelenti**.

A tervezéshez rendelkezésre álló adatok, információk

- A **BME 2020. évi elemi költségvetése**, mint hivatalos költségvetési „dokumentum.”
- A **BME 2019. évi költségvetése** (az előző évi intézményi költségvetés / részletes költségterv tervadatai (a Szenátus által 2019. március 25-én elfogadva);
- A 2019. évi költségvetés **teljesítési** adatai (kiadás, támogatás, bevétel, maradvány);
- **2020. évi determinált** kiadások, **új kiadási igények** szervezeti egységenként és egyetemi szinten (tervezési folyamat eredménye);
- A 2020. évi **bevételi terv** és a felhasználni kívánt **maradvány** összege;
- A 2020.évi **költségvetés struktúrája** (13 átfogó szervezeti egység)

Kiadások/költségek

A szervezeti egységek költségvetési kereteit a 2019. évi kiadások teljesítéséből kiindulónan kell megtervezni. A 2020. évi determinált kiadási igény a tárgyévben finanszírozandó feladatok költségeit jelenti. Lehetőség van új – nem jogszabályi előírásból eredő és nem determinált – feladatok tervezésére is, ezek költségeit a determinált kiadásoktól elkülönítetten kell bemutatni. A tervezés részeként be kell mutatni ezen (új) feladatok indokoltságát, gazdaságosságát és a várható eredményt.

A szervezeti egységek megtervezett kiadási (költség) igénye nem jelent automatikus finanszírozási kötelezettséget még determinált költségek esetében sem.

Ennek megfelelően nincs a determinációkból adódó automatizmus a támogatások elosztásánál, a finanszírozási igényből nem következik a szervezeti egységre jutó támogatás mértéke, ez ugyanis több más tényezőtől is függ (hatékonyság, a feladat alátámasztottsága, a determináció foka, teljesítmény- és kiválósági követelményekből adódó allokációs igények stb.).

Források /támogatás, bevétel, maradvány/

Az Egyetem (és átfogó szervezeti egységei) kiadási keretének meghatározása mellett feladat az elismert kiadások finanszírozási forrásainak megtervezése is. A költségvetésben megtervezett feladatok összessége és forrásigénye nem azonos a determinált feladatok ugyanilyen adataival. A költségvetési javaslat a szűken vett determinációknál jellemzően bővebb; – az elérhető források függvényében – több feladatot, nagyobb költségeket és ehhez rendelt pótlólagos forrásokat is tartalmazhat. Költségvetés tervezési és gazdálkodási szempontból a determinált és az indokolt szakmai feladatok közötti különbség az, hogy míg a determinált kiadásokat az intézménynek mindenképpen finanszírozni kell (a költségek felmerülése változatlan feltételek mellett nem kerülhető el), a determinációkon felül javasolt feladatok szükségességéről és finanszírozásáról a finanszírozó szabadon dönt(het).

A 2020. évi finanszírozandó kiadások meghatározása során a determinált kiadásokból indulunk ki. Ez egészül ki a szervezeti egységek által javasolt, a költségvetési javaslatban elfogadott szakmai feladatok kiadásaival és hozzárendelt forrásaival.

A költségvetés struktúrája

A BME elkülönített költségvetési kerettel rendelkező átfogó szervezeti egységei az alábbiak:

- Kancellária
- Rektori Kabinet
- Építőmérnöki Kar
- Gépészmérnöki Kar
- Építészmérnöki Kar
- Vegyészmérnöki és Biomérnöki Kar
- Villamosmérnöki és Informatikai Kar
- Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar
- Gazdaság- és Társadalomtudományi Kar (INYK-val és TK-val)
- Természettudományi Kar (NTI-vel)
- Felsőoktatási és Ipari Együtműködési Központ
- Országos Műszaki Információs Központ és Könyvtár
- Központi Tanulmányi Hivatal

A kari és nem kari szervezeti egységek költségvetési kereteinek meghatározása és megjelenítése mellet elkülönítetten (is) bemutatjuk néhány feladat finanszírozását. Ezek közül a legjelentősebb a hallgatói támogatások rendszere. Az Nftv. és a költségvetési törvény is előírja a hallgatói juttatások elkülönített kezelését. A keretek azon részét, melyek szervezeti egységekhez köthetők, az adott szervezeti egység költségvetési keretének részeként mutatjuk be (ilyen szervezeti egység pl. a HSZI, az Egyetemi Hallgatói Képviselőlet /EHK/).

Elkülönítetten tervezzük a Stipendium Hungaricum (SH) ösztöndíjrendszer 2020. évi kiadásait és forrásait. Tartalmi szempontból az SH forrásokat a normál képzési támogatásokkal azonos forrásként kezeljük és allokáljuk az érintett szervezeti egységek részére. 2020-ban technikai és prezentációs szempontból változás, hogy az SH források bevételként érkeznek a Külgazdasági és Külügyminisztérium (KKM) fejezetből.

A **Kancellária** költségvetésén belül elkülönítjük azon egyetemi szakmai feladatok (összegytemi programok) költségeit, és forrásait, melyek jellegükből adódóan nem köthetők egy-egy karhoz, vagy más szervezeti egységhez. Cél, hogy ezeket a kereteket mind tervezés, mind a gazdálkodás során elkülönítsük a Kancellária szűken vett igazgatási, működési költségeitől. Fontos kiemelni, hogy az Egyetem létesítménygazdálkodásával, működtetésével kapcsolatos kiadások és források a Kancellárián (Egyetemi Szakmai feladatok soron) kerülnek megtervezésre.

A **BME TTK** költségvetésében tervezzük a **Nukleáris Technikai Intézet (NTI)** 2020. évi költségtervét.

A **BME GTK** költségvetésének részeként mutatjuk be az **Idegennyelvi Központ (INYK)** és a **Testnevelési Központ (TK)** költségvetését.

A Belső Ellenőrzési Csoport költségvetését a Kancellária költségvetésében tervezzük.

Az Egyetem **PPP konstrukciókban** megvalósított ingatlanfejlesztéseinek aktuális költségvetési tételeit elkülönítetten mutatjuk be.

A jóváhagyott költségvetési keretek átfogó szervezeti egységeken belüli tovább osztása, transzformációja (intézetek tanszékek, doktori iskolára/programra, egyéb) az adott szervezeti egység (vezetőjének) feladata és felelőssége.

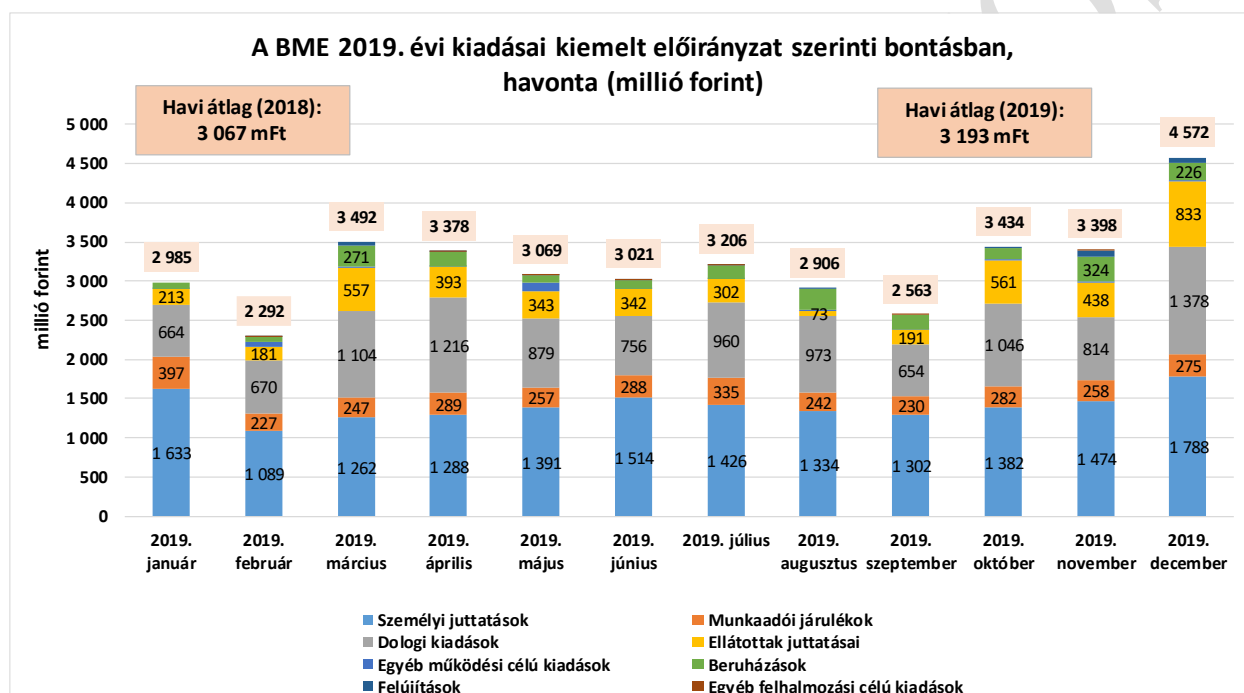
Az Egyetem gazdálkodását meghatározó eljárásrendek, prezentációk, és szabályzatok a 13 átfogó szervezeti egység szintjén határoznak meg feladatokat, jogosultságokat és kötelezettségeket.

V. AZ EGYETEM 2019. ÉVI GAZDÁLKODÁSA

A tárgyévi költségvetési tervezés egyik sarokpontja az intézmény előző évi költségvetésének teljesítése. A tényadatokból kiindulón 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 2020. évi javaslatához.

Kiadások

A BME 2019. évi kiadása **38,3 milliárd Ft**, ami **4,1%-kal** magasabb a 2018. évinél (36,8 milliárd Ft). A kiadások havi alakulását és kiemelt előirányzatok szerinti struktúráját az alábbi diagram szemlélteti:



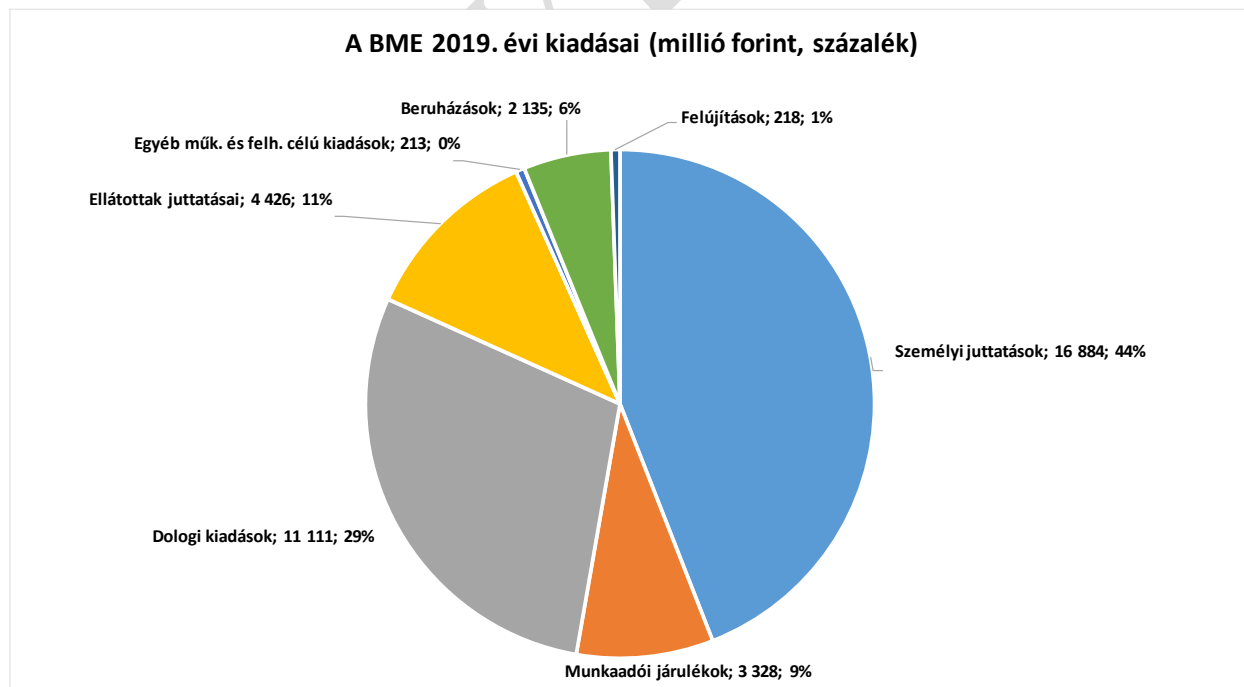
1. ábra; Forrás: BME

Az átlagos havi kiadás 2019-ben **3 193 millió forint** volt. A kiadások struktúrája kiemelt előirányzatok és szervezeti egységek szerinti bontása:

1. táblázat: A BME 2019. évi kiadásai szervezeti egységenként, kiemelt előirányzatonként (millió forint)							
Átfogó szervezeti egység	Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak juttatásai	Beruházások, felújítások	Egyéb műk. és felh. célú kiadások	Összesen
ÉMK	1 271	247	636	352	262	0	2 769
GPK	2 148	419	373	493	258	3	3 693
ÉPK	871	177	235	326	5	1	1 615
VBK	1 205	240	553	410	475	6	2 890
VIK	3 619	699	1 076	908	448	23	6 772
KJK	1 201	234	484	371	88	12	2 389
GTK	1 828	365	630	272	25	3	3 122
TTK	1 474	284	255	238	37	4	2 292
Karok összesen	13 618	2 664	4 242	3 371	1 597	51	25 543
FIEK	344	69	74	0	233	0	720
Kancellária	2 035	404	6 066	758	475	109	9 847
Rektori Kabinet	296	72	130	0	4	8	510
Központi Tanulmányi Hivatal	267	50	354	298	16	45	1 029
OMIKK	324	68	245	0	29	0	666
Végösszeg	16 884	3 328	11 111	4 426	2 353	213	38 315

Forrás: BME

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.



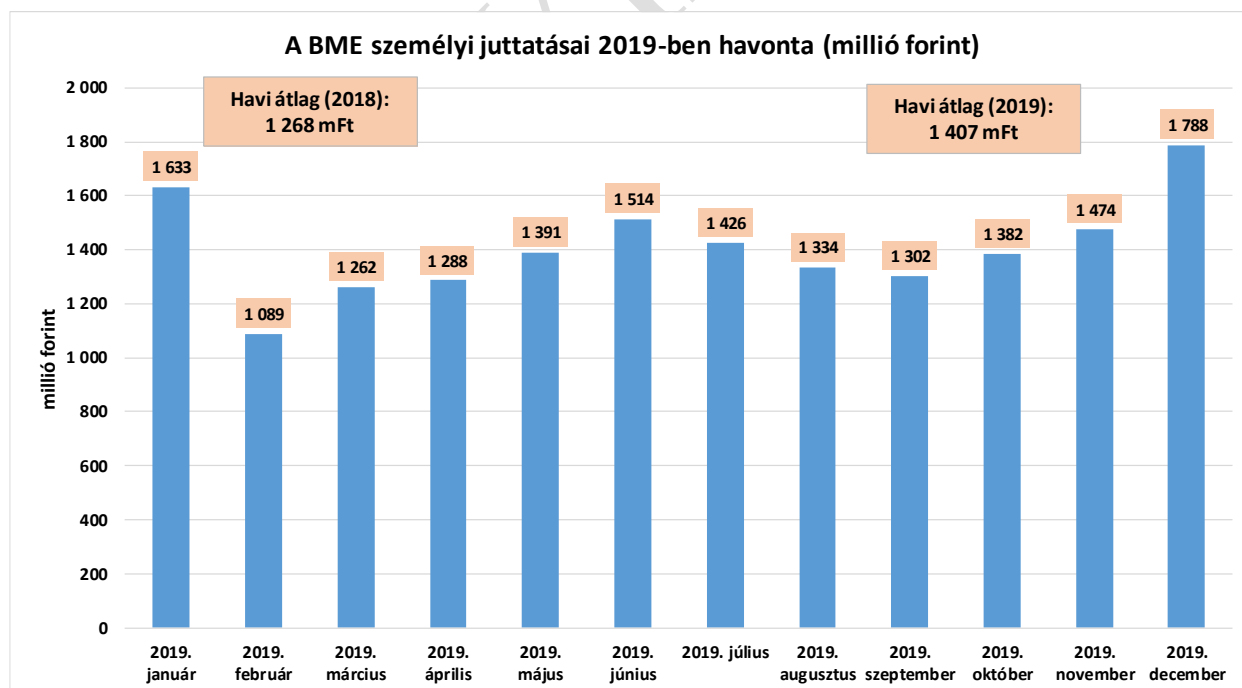
2. ábra; Forrás: BME

Személyi juttatások

2. táblázat: A BME személyi juttatásai (2019, járulék nélkül) (millió Ft)						
Átfogó szervezeti egység	Alap-illetmény	Kereset-kiegészítés	Jutalom	Egyéb juttatások	Megbízási díjak, hallgatói munkadíjak	Összesen
ÉMK	878	238	19	58	78	1 271
GPK	1 514	160	98	204	173	2 148
ÉPK	675	49	48	51	48	871
VBK	870	145	6	96	89	1 205
VIK	2 486	424	43	256	411	3 619
KJK	811	231	8	53	98	1 201
GTK	1 211	166	128	129	194	1 828
TTK	1 093	153	34	97	98	1 474
Karok összesen	9 538	1 566	382	942	1 190	13 618
FIEK	281	7	0	45	11	344
Kancellária	1 656	18	79	207	75	2 035
Rektori Kabinet	177	15	23	25	56	296
KTH	198	8	18	36	7	267
OMIKK	245	32	18	26	3	324
BME összesen	12 094	1 647	520	1 281	1 341	16 884

Forrás: BME

A 2019. évi tényadatok elemzéséből megállapítható, hogy év/év alapon a BME foglalkoztatottjai részére kifizetett bérek és egyéb juttatások összege egy év alatt **11%-kal nőtt** (2019-ben 15 217 millió Ft volt).



3. ábra; Forrás: BME

Létszámok

A BME átlagos statisztikai állományi létszáma 2016-2019 között az alábbiak szerint változott:

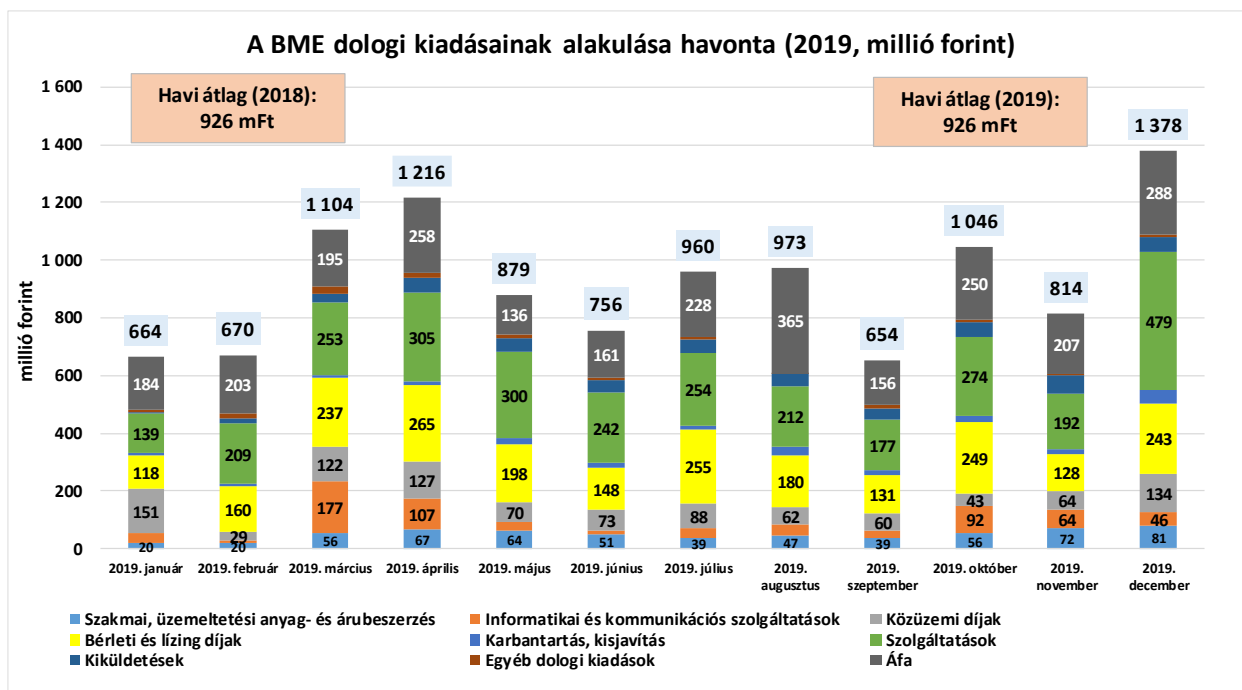
(Átfogó) szervezeti egység	2016	2017	2018	2019
Karok összesen	1 792	1 758	1 778	1 787
ÉMK	173	173	179	183
GPK	231	247	264	269
ÉPK	181	167	157	158
VBK	164	166	172	177
VIK	410	410	409	409
KJK	157	137	136	145
GTK	250	230	225	234
TTK	226	227	232	217
FIEK	0	16	41	38
OMIKK - Könyvtár	96	94	88	82
Rektori Kabinet	11	18	17	20
Központi Tanulmányi Hivatal	54	45	46	46
Kancellária	372	376	397	380
Összesen	2 326	2 306	2 366	2 358

Forrás: BME

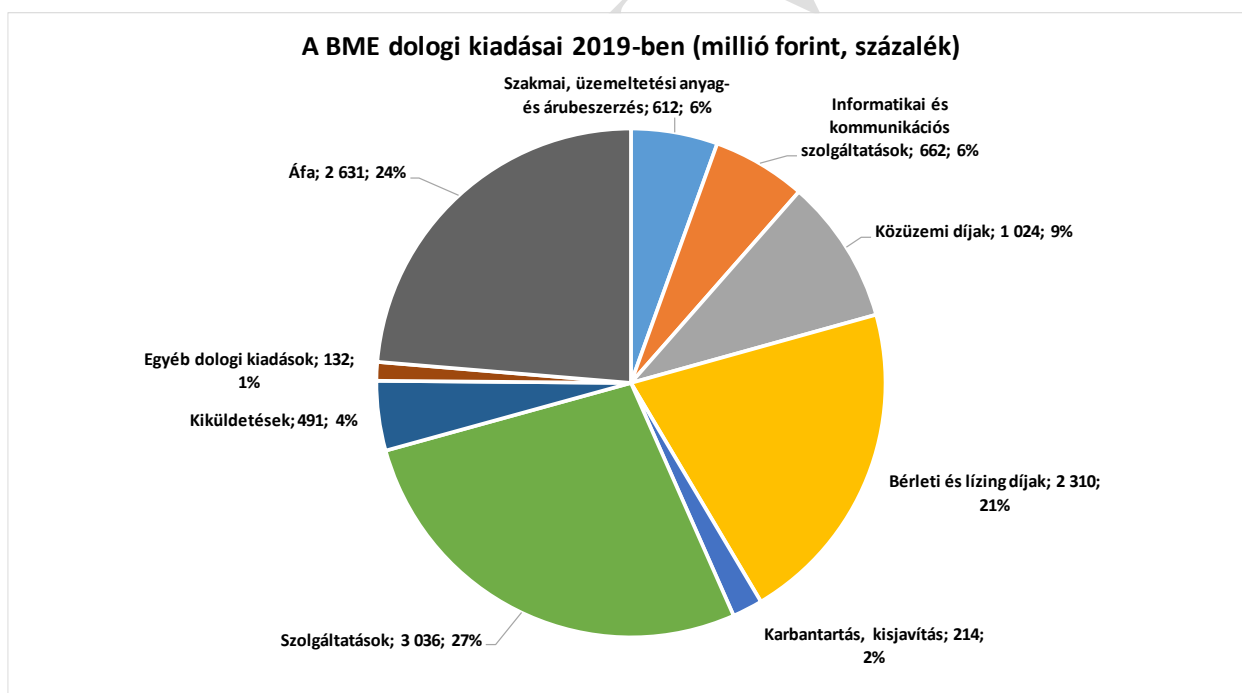
Szervezeti egység	2016		2017		2018		2019	
	oktató, kutató, tanár	egyéb	oktató, kutató, tanár	egyéb	oktató, kutató, tanár	egyéb	oktató, kutató, tanár	egyéb
ÉMK	120	53	122	51	130	49	134	49
GPK	164	67	173	74	171	97	178	91
ÉPK	135	46	131	36	125	31	124	34
VBK	104	60	106	60	110	62	114	63
VIK	301	109	300	110	308	101	305	104
KJK	85	72	87	50	95	40	101	44
GTK	184	66	170	61	157	69	163	71
TTK	159	67	163	64	167	65	154	63
Karok összesen	1 252	540	1 251	506	1 263	515	1 273	519
FIEK	0	0	13	3	34	7	29	9
OMIKK - Könyvtár	0	96	0	94	0	88	0	82
Rektori Kabinet	0	11	0	18	0	17	0	20
Központi Tanulmányi Hivatal	0	54	0	45	0	46	0	46
Kancellária	0	372	0	376	0	397	0	380
Összesen	1 252	1 073	1 264	1 042	1 297	1 070	1 302	1 056
	2 326		2 306		2 366		2 358	

Forrás: BME

Dologi kiadások



4. ábra; Forrás: BME



5. ábra; Forrás: BME

Források (támogatások, bevételek, maradvány)

A 2019. évi kiadásokat az intézmény a tárgyévi támogatásból, a bevételeiből és felhasználható maradványaiból finanszírozta. A 2019. évi költségvetés forrásoldali struktúrája az alábbi:

5. táblázat: A BME 2019. évi forrásai					
Szervezeti egység	Támogatás	Többlet-támogatások	Bevételek	Előző (2018.) évi maradvány	Összesen
ÉMK	731	368	1 350	1 844	4 293
GPK	1 328	494	1 402	2 943	6 166
ÉPK	769	173	508	731	2 181
VBK	906	393	977	2 482	4 758
VIK	1 796	611	4 083	4 778	11 268
KJK	558	310	1 374	1 708	3 949
GTK	1 042	50	2 048	3 749	6 889
TTK	1 077	494	980	1 389	3 941
Karok együtt	8 207	2 893	12 722	19 625	43 446
FIEK	10	17	565	681	1 273
Kancellária	7 039	1 387	2 305	4 714	15 444
Rektori Kabinet	385	36	62	189	673
KTH	1 203	16	332	635	2 186
OMIKK	625	0	30	77	732
Összesen	17 468	4 348	16 016	25 922	63 754

Forrás: BME

VI. A BME 2020. ÉVI ELEMI KÖLTSÉGVETÉSE

Az Egyetem 2020. évi költségvetési kereteit a **Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény határozza meg.** A XVII. Innovációs és Technológiai Minisztérium (ITM) fejezet tartalmazza a felsőoktatás ágazat tárgyévi kereteit. Az elmúlt évekkel összevetve az ágazat fő költségvetési keretei az alábbiak:

6. táblázat: Felsőoktatási ágazati keretek (millió Ft)						
Cím / Jogcím(csoport)	2016	2017	2018	2019	2020	2020/2019
Egyetemek, főiskolák támogatása	159 645,0	204 880,2	202 527,4	218 106,1	190 601,0	87,4%
Felsőoktatás speciális feladatai	438,6	688,6	677,6	669,2	661,2	98,8%
Kiválósági, NKFIA támogatások	17 255,8	14 255,8	29 255,8	29 079,4	34 422,4	118,4%
Felsőoktatási vagyongazd. feladatok	5 340,0	5 340,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0	100,0%
Határon túli felsőoktatás támogatása	751,4	801,4	801,4	799,5	3 323,0	415,6%
Egyéb (SZTE, BCE, stb.)	340,0	340,0	665,0	8 318,4	7 369,9	88,6%
Stipendium Hungaricum (KKM)*					32 988,6	
Összesen	183 770,8	226 306,0	235 927,2	258 972,6	271 366,1	104,8%

*Az SH források 2019-ig az EMMI fejezet „Egyetemek, főiskolák” címben tervezve

A 2020. évi költségvetés **bevételi főösszege** az előző évivel megegyező, **17 708 millió Ft**, a fenntartói **támogatás 15 038 millió Ft**, a **kiadási főösszeg 32 745 millió Ft**. A támogatás és a kiadási főösszeg a Stipendium Hungaricum program Külgazdasági és Külügyminisztérium fejezethez történt áthelyezése miatt (2 403 millió Ft) alacsonyabb; az előző évek gyakorlatától eltérően 2020-ban ugyanis bevételként kapja meg az Egyetem a programmal kapcsolatos forrásokat.

7. táblázat: A BME 2020. évi költségvetési keretei – Kiadások (millió Ft)			
Kiemelt előirányzat megnevezése	Bevételi forrással fedezett	Támogatási forrással fedezett	Kiadások
Személyi juttatások	5 482,6	8 131,6	13 614,2
Munkaadókat terhelő járulékok hozzájárulások	1 562,6	913,1	2 475,7
Dologi kiadások	7 562,5	2 368,6	9 931,1
Ellátottak pénzbeli juttatásai	733,3	2 859,0	3 592,3
Egyéb működési célú kiadások	275,8	0,0	275,8
Beruházások	227,9	400,0	627,9
Felújítások	1 852,1	365,3	2 217,4
Egyéb felhalmozási célú kiadások	11,0	0,0	11,0
Összesen	17 707,8	15 037,6	32 745,4

Az elemi költségvetés bevételi előirányzatainak kiemelt előirányzat szerinti felosztása az alábbi:

8. táblázat: A BME 2020. évi bevételi előirányzata (millió Ft)	
Kiemelt előirányzat megnevezése	Bevételek
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 782,8
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	300,0
Közhatalmi bevételek	10,0
Működési bevételek	11 614,0
Felhalmozási bevételek	120,0
Működési célú átvett pénzeszközök	1 850,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	31,0
Költségvetési bevételek összesen	17 707,8

A 2020. évi költségvetési (fenntartói) támogatás **funkcionális levezetése** az alábbi:

9. táblázat: A BME funkcionális költségvetése – Támogatások (2020) (ezer Ft)	
Hallgatók pénzbeli juttatása	1 874 830
Bursa Hungarica ösztöndíj intézményi része	64 933
Nemzeti Felsőoktatási Ösztöndíj	43 200
Doktorandusz hallgatók átlagösztöndíja	728 273
Kollégiumi támogatás	449 981
Lakhatási támogatás	357 739
Tankönyv, jegyzet, sport és kulturális támogatás	169 890
Hunyadi János ösztöndíjasok ösztöndíja	2 800
Miniszteri ösztöndíjasok ösztöndíja, Egyéb külföldiek	50 604
Hallgatói előirányzat összesen:	3 742 250
Alaptámogatás összesen	8 558 068
Fogyatékkal élő hallgatók utáni kiegészítő támogatás	16 890
Tanulmányi rendszerek és/vagy Diplomás Pályakövető Rendszer int. tám.	30 000
Elektronikus Információ-szolgáltatás (EISZ) intézményi támogatása	228 550
Országos Sugárfigyelő, Jelző és Ellenőrző Rendszer (OSJER-labor) támogatása	3 200
Tűz- és vagyonvédelem támogatása	2 000
Kutatóintézet, kísérleti üzem, kutatási infrastruktúra működtetésének támogatása	88 000
Laboratórium, mérőtelep működési támogatása	50 000
Anyanyelvi lektorok és tanárok támogatása	14 000
Középfiskolai tanulmányi versenyekre történő felkészítés és megrendezés támogatása	10 000
BME Műszaki Igazságügyi Szakértői Testület (MISZT) működtetése	2 532
Oktatók, kutatók, tanárok garantált illetménye növelésének fedezete 2016-2018. között	1 108 815
A kötelező legk. munkabér (minimálbér) és garantált bérmin. komp. [430/2016.K.rend.]	170 478
A kötelező legk. munkabér (minimálbér) és garantált bérmin. komp. [430/2016.K.rend.]	80 958
Kulturális illetménypótlékok	28 382
Képzés kiegészítő támogatás összesen (az alábbi részletezés szerint)	1 028 325
<i>Pedagógus mesterképzés</i>	<i>5 594</i>
<i>Informatika alapképzés</i>	<i>170 727</i>
<i>Informatika mesterképzés</i>	<i>36 887</i>
<i>Műszaki alapképzés</i>	<i>709 717</i>
<i>Műszaki mesterképzés</i>	<i>105 400</i>
Szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítás	-1 323 171
Speciális támogatások összesen	1 538 959
PPP támogatás 2020.	1 198 366
MINDÖSSZESEN (I.-VI.)	15 037 644

A 2020. évi gazdálkodás során az elemi költségvetésben foglalt jogosítványok és kötelezettségek az irányadók, a költségvetés végrehajtásában közreműködő intézmények (ITM, Magyar Államkincstár) ez alapján biztosítják a tárgyévi forrásokat, az Egyetem gazdasági vezetője szintén az ebben meghatározottak végrehajtásáért felel. Az Egyetem 2021-ben az elemi költségvetés végrehajtásáról számol be, és majd a Magyarország 2020. évi központi költségvetésének végrehajtásáról szóló „zárszámadási törvény” is ebben a struktúrában ad számot az Országgyűlésnek a 2020. évi állami költségvetés teljesítéséről, beleértve a költségvetési szervek gazdálkodásáról szóló beszámolókat is.

Az Egyetem saját döntésén kívül csak azok a fenntartói, kormányzati, irányítóhatósági intézkedések járhatnak költségvetési következménnyel, amelyek esetében egyértelműen megállapítható az intézkedést kezdeményező jog- és hatásköre, továbbá a kért intézkedés végrehajtásának jogi, igazgatási és fiskális feltételei adottak. Mindezt azért fontos rögzíteni, mert a költségvetési tételek allokációs mechanizmusáról információt adó táblázatok (sem) jelentenek automatikusan – javasolt cél szerinti – felhasználási kötelezettségeket.

10. táblázat: A BME funkcionális költségvetése 2019-2020 (ezer Ft)

Megnevezés	2019	2020	Változás (2020- 2019)
Hallgatók pénzbeli juttatása	1 527 319	1 874 830	347 511
Bursa H. ösztöndíj intézményi része	64 933	64 933	0
Nemzeti Felsőoktatási Ösztöndíj	46 800	43 200	-3 600
Doktorandusz hallgatók átlagösztöndíja	591 560	728 273	136 713
Kollégiumi támogatás	452 020	449 981	-2 039
Lakhatási támogatás	387 207	357 739	-29 468
Tankönyv, jegyzet, sport és kulturális támogatás	177 784	169 890	-7 894
Miniszeri ösztöndíj, Határon t. magyarok / Hunyadi János ösztöndíj	4 571	2 800	-1 771
Miniszeri ösztöndíjasok ösztöndíja, Egyéb külföldiek	6 772	50 604	43 832
I. Hallgatói előirányzat összesen:	3 258 966	3 742 250	483 284
II. Köznevelési támogatás	0	0	0
III. Alaptámogatás	8 601 454	8 558 068	-43 386
Fogyatékossgal élő hallgatók átlagléttszáma utáni kieg. normatív támogatás	17 505	16 890	-615
Tanulmányi rendszerek és/vagy Diplomás Pályakövető Rdsz. támogatása	30 000	30 000	0
Elektronikus Információ-szolgáltatás (EISZ) intézményi támogatása	139 700	228 550	88 850
Országos Sugárfigyelő, Jelző és Ellenőrző Rendszer (OSJER-labor) támogatása	3 200	3 200	0
Tűz- és vagyonvédelem támogatása	2 000	2 000	0
Kutatóintézet, kísérleti üzem, kutatási infrastruktúra működtetésének támogatása	88 000	88 000	0
Laboratórium, mérőtelep működési támogatása	50 000	50 000	0
Biotechnológiai laboratórium működési támogatása	0	0	0
Anyanyelvi lektorok és tanárok támogatása	14 000	14 000	0
Középiskolai tanulmányi versenyekre történő felkészítés és megrendezés tám.	10 000	10 000	0
BME World Energy Council tagdíjának és a Nukleáris Technikai Intézet tám.	0		0
BME Informatika Bachelor of Profession szak fejlesztésének támogatása	0		0
Műszaki Igazságügyi Szakértői Testület (MISZT) működtetése	2 532	2 532	0
Képzések feltételeinek javítása - 2019. évi egyszeri támogatás	843 038		-843 038
Oktatók, kutatók, tanárok garantált illetménye növelésének fedezete	1 121 075	1 108 815	-12 260
A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum komp.	170 478	170 478	0
A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum komp.	0	80 958	80 958
Kulturális illetménypótlékok	28 382	28 382	0
Agrár, műszaki, term.tud., bölcsészettud., ped., klinikai oktatás képz.támogatás	410 370	1 028 325	617 955
Természettudományos, informatikai és műszaki mesterképzések támogatása	0	0	0
Szociális hozzájárulási adóhoz kapcsolódó megtakarítás	-1 111 968	-1 323 171	-211 203
IV. Speciális támogatások összesen:	1 818 312	1 538 959	-279 353
V. PPP támogatás 2020.	1 381 056	1 198 366	-182 690
VI. Stipendium Hungaricum ösztöndíj	2 408 270	0	-2 408 270
MINDÖSSZESEN (I.-VI.)	17 468 058	15 037 644	-2 430 414

A felsorolt tételek közül (az alaptámogatás és a speciális támogatások között több tétel) nem jelent automatikus felhasználási kötelezettséget, sokkal inkább feladatszabás a fenntartó részéről. Törvényi (jogszába) kötelezettséget az elemi költségvetés „sarokszámai” jelentenek.

A BME elemi költségvetéseinek összehasonlítása – kiadási szemléletben – az alábbi:

11. táblázat: A BME 2019. és 2020. évi elemi költségvetése (Kiadások) (millió Ft)				
Kiemelt előirányzat	2019	2020	Változás (2020-2019)	
Személyi juttatások	13 800,6	13 614,2	-186,4	98,6%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.	2 721,4	2 475,7	-245,7	91,0%
Dologi kiadások	11 306,6	9 931,1	-1 375,5	87,8%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 215,1	3 592,3	-622,8	85,2%
Egyéb működési célú kiadások	275,8	275,8	0,0	100,0%
Beruházások	628,0	628,0	0,0	100,0%
Felújítások	2 217,4	2 217,4	0,0	100,0%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	11,0	11,0	0,0	100,0%
Összesen	35 175,9	32 745,4	-2 430,5	93,1%

Forrás: költségvetési törvények, BME

A kiadási főösszeg csökkenése a Stipendium Hungaricum Program említett átvezetésével van összefüggésben. Kiemelendő, hogy a támogatás összetétele is megváltozott, a működési feladatokra felhasználható támogatási forrás 522 millió Ft-tal csökkent, a hallgatói előirányzat összege azonban 625 millió Ft-tal nőtt.

12. táblázat: A BME állami támogatásának változása					
Változások a támogatás összetételében	Stipendium Hungaricum KKM-hez	Szocho megtakarítás, garantált bérminimum emelése	Hallgatói normatíva emelése	Fenntartói támogatás csökkentés	Összes változás
Személyi juttatások	-35,3	69,1		-224,2	-190,4
Munkaadókat terhelő járulékok	-6,6	-199,3		-40,8	-246,7
Dologi kiadások	-1 112,9	0,0		-257,6	-1 370,4
Ellátottak pénzbeli juttatásai	-1 248,6	0,0	625,8	0,0	-622,8
Összesen	-2 403,4	-130,2	625,8	-522,6	-2 430,5

Forrás: elemi költségvetés

VII. A BME 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KERETEI

A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem 2020. évi költségvetési kereteit – a tervezett kiadásokat és azok finanszírozási forrásait – az alábbi táblázat foglalja össze:

13. táblázat: A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem 2020. évi költségvetése (millió forint)							
Átfogó szervezeti egység	KIADÁSOK	FORRÁSOK					
		Elemi költségvetés szerinti támogatások		Többlet-támogatások (kiválósági, stb.)*	Bevételek (SH nélkül) (hozzájárulás után, nettó)	SH bevételek (hozzájárulások után)	Maradvány-felhasználás **
		Alap- és speciális támogatások	Hallgatói előirányzat				
ÉMK	2 555,7	438,5	68,2	216,5	1 013,1	241,4	578,0
GPK	4 311,5	1 120,0	129,7	342,5	1 968,9	159,0	591,3
ÉPK	1 899,0	562,6	60,9	71,0	387,3	327,4	489,8
VBK	2 795,2	703,4	133,7	257,3	916,8	171,5	612,5
VIK	7 308,3	1 467,4	147,6	406,2	3 092,9	480,9	1 713,2
KJK	2 441,8	378,0	52,6	213,4	1 501,7	228,5	67,7
GTK	3 196,4	902,3	46,6	66,3	1 680,9	50,4	449,9
TTK	2 988,3	928,0	142,2	271,4	691,1	73,5	882,2
Karok együtt	27 496,3	6 500,0	781,6	1 844,6	11 252,8	1 732,6	5 384,7
FIEK	803,8	39,8	0,0	16,8	323,0	0,0	424,2
OMIKK	847,6	752,4	0,0	0,0	32,0	0,0	63,2
KTH	1 064,7	318,8	0,0	57,1	356,6	53,8	278,4
Rektori Kabinet	523,0	331,0	0,0	17,9	59,4	41,1	73,6
Kancellária igazgatás	2 885,8	2 124,6	0,0	0,0	0,0	65,0	696,2
Egyetemi szakmai feladatok	11 510,3	1 228,8	831,4	200,0	3 999,6	452,8	4 510,4
Ösztöndíjak (Kancellária)	4 124,5	0,0	2 129,2	404,5	0,0	1 590,9	0,0
Mindösszesen	49 256,0	11 295,4	3 742,2	2 540,8	16 023,3	3 936,2	11 430,8

*Ebben az oszlopban a tárgyévben nagy biztonsággal beérkező – ezért a kiadási oldalon is betervezett – tételek szerepelnek (pl. kiválósági programok).

**Tartalékbehozatal „előtt” (a tervezőtáblákban tartalékbehozatal után).

A táblázat azt mutatja be, hogy az átfogó szervezeti egységek által megtervezett 2020. évi kiadásokat mely forrásokból finanszírozzák. A források bemutatásánál érvényesítettük azt az elvet, hogy a forrásokat a kiadás helyén tervezzük. A forrásokat „eredeti” helyükön is bemutatjuk.

Kiadások

A BME 2020. évi kiadásainak megtervezése / levezetése átfogó szervezeti egyégenként:

14. táblázat: A BME 2020. évi kiadásainak megtervezése								
Átfogó szervezeti egység	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi terv
ÉMKG	2 409,9	2 760,7	2 568,4	-160,3	137,9	2 546,0	9,7	2 555,7
GPK	4 012,2	3 693,1	3 330,2	821,0	127,1	4 278,2	33,3	4 311,5
ÉPK	1 391,1	1 615,0	1 335,5	468,5	6,3	1 810,3	88,8	1 899,0
VBK	3 213,3	2 889,5	2 664,2	92,7	38,3	2 795,2	0,0	2 795,2
VIK	7 114,4	6 772,4	6 156,6	625,1	477,2	7 258,9	49,4	7 308,3
KJK	2 368,5	2 389,2	2 081,3	308,3	52,3	2 441,8	0,0	2 441,8
GTK	2 912,0	3 122,4	2 873,5	198,4	124,5	3 196,4	0,0	3 196,4
TTK	2 930,2	2 292,3	2 286,1	442,6	32,8	2 761,5	226,7	2 988,3
Karok együtt	26 351,6	25 534,7	23 295,7	2 796,2	996,4	27 088,4	407,9	27 496,2
FIÉK	674,3	760,7	767,8	-126,0	162,0	803,8	0,0	803,8
OMIKK	658,6	666,3	667,8	6,9	145,6	820,2	27,4	847,6
KTH	1 384,1	1 029,5	1 027,8	-73,4	93,4	1 047,8	16,9	1 064,7
RK	655,5	512,2	521,1	-21,6	21,8	521,3	1,7	523,0
Kancellária	13 981,0	10 973,7	13 196,9	5 044,2	279,5	18 520,6	0,0	18 520,6
Mindösszesen	43 705,1	39 477,0	39 477,0	7 626,3	1 698,7	48 802,0	453,9	49 256,0

A 2020. évi kari támogatási keret

A karok költségvetése – mint a legnagyobb finanszírozási tétel – a fő egyetemi alapfeladat, a felsőfokú oktatáshoz szükséges finanszírozási feltételeket határozza meg.

A költségeket determináló legfontosabb paraméter a tevékenység, a szükséges képzési kapacitás és szükséglet, ennek legfontosabb indikátora a hallgatói létszám.

A Költségvetési Szabályzatban meghatározott támogatás-felosztási szempontokat (mint pl. hallgatólétszám, képzési önköltségek, oktatói terhelések, eredményesség) figyelembe véve alakult ki a kari főösszeg felosztási javaslata, az akadémiai és kancellári oldal együttműködésével.

A kari főösszeg meghatározása a 2019. évből kiindulva történt azzal, hogy a keret csak a jogszabályváltozásból (szociális hozzájárulás csökkentése), illetve feladatváltozásból adódó változásokat tartalmazza, vagyis a karok költségvetési pozíciója közgazdasági (tartalmi) értelemben nominálisan nem csökken (!).

15. táblázat: 2020 évi kari támogatási keret (millió Ft)	
A 2019. évi kari támogatási keret	6 773
Szociális hozzájárulási adó csökkentése	-211
Központi Tanulmányi Hivatalhoz kerülő feladatok kerete*	-39
Kancelláriához kerülő feladatok kerete**	-23
2020. évi kari támogatási keret	6 500

*2020-tól a KTH-nál tervezett: Szakirányú továbbképzések hallgatóinak adatkezelése (15 mFt); Angol nyelvű képzés többlet-adminisztrációja (15 mFt); Jubileumi, doktori, habilitációs oklevelek (9 mFt).

**2020-tól a Kancelláriánál tervezett pl. telefon, posta, tranzakciós díj

Ez azért emelendő ki, mert az Egyetem számára 2020-ban biztosított (elkölthető) támogatási keret **jelentősen csökkent**. Mindez azt is jelenti, hogy a **csökkentés alapvetően a nem kari szervezeti egységeket és az egyéb (nem kari) szakmai feladatok finanszírozását érinti**.

Tekintettel arra, hogy mindez már második évben történik így, továbbá figyelembe véve a kari allokációs mechanizmus során alkalmazott eljárásrendet és körülményeket (értsd: csak az allokáció során érvényesített többszöri „csillapítás” és a modell szintjén már nem értelmezhető további kari „szolidaritás” révén sikerült egyes karok 2020. évi finanszírozásának biztosítása), 2020-ban **fontos feladat az egyetemi működés fenntartható finanszírozási feltételeinek kidolgozása és biztosítása a 2021. évi tervezésnél**.

A 2020. évi kari allokációs javaslat **pozitívuma** ugyanakkor, hogy – ha kismértékben is – **de elismeri a növekvő oktatási teljesítményeket** (azok a karok kapnak több forrást, ahol a létszám- és az ehhez kapcsolódó oktatási teljesítmény nő).

A kari támogatási keret felosztása a 2019. évi költségvetési szabályzatban foglaltak figyelembe vételével történt. A felosztás elvei között szerepelt többek között a hallgatólétszám, az oktatási terhelés, és a képzések üzemgazdasági-, illetve önköltsége.

Az allokációs mechanizmusról több alkalommal folyt egyeztetés az akadémiai oldal és a kancellária között. Az egyeztetések eredménye a lenti **felosztás, ami egyúttal kari konszenzust és kancellári egyetértést is jelent**.

16. táblázat - 2020. évi kari támogatási keret felosztása	
Kar	ezer Ft
ÉMK	438 475
GPK	1 119 973
ÉPK	562 582
VBK	703 351
VIK	1 467 414
KJK	377 956
GTK	902 279
TTK	927 970
Összesen	6 500 000

A kari támogatási keretek változása 2019 és 2020 között az alábbi:

17. táblázat - A kari támogatási keret alakulása (2019-2020)			
Karok	2019	2020	Index (2020/2019)
ÉMK	475 025	438 475	92,3%
GPK	1 186 703	1 119 973	94,4%
ÉPK	584 806	562 582	96,2%
VBK	762 559	703 351	92,2%
VIK	1 408 154	1 467 414	104,2%
KJK	373 467	377 956	101,2%
GTK	975 417	902 279	92,5%
TTK	1 007 048	927 970	92,1%
Összesen	6 773 178	6 500 000	96,0%

A nem kari átfogó szervezeti egységek támogatása

A nem kari szervezeti egységek 2020. évi költségvetési kereteinél, ahogy azt az előző pontban jeleztük, érvényesíteni kellett a BME 2020. évi támogatáscsökkenését. Ez különböző mértékű (más források (mint pl. EISZ támogatás) növekedése miatt pl. a Könyvtár költségvetése nő).

Legnagyobb mértékben – mind arányaiban, mind nominálisan – a 2020-ban is a Kancellária támogatása csökken, nominálisan **302,4 millió Ft-tal** az igazgatásnál és **110,9 millió Ft-tal** az Egyetemi szakmai feladatoknál.

18. táblázat - További átfogó szervezeti egységek támogatása 2020-ban (ezer forint)		
Átfogó szervezeti egység	Támogatás	Index (2020/2019)
FIEK*	9 800 (+30 000)	100,0%
OMIKK	752 400	120,4%
KTH	318 800	113,9%
RK	331 000	95,6%
Kancellária igazgatás	2 124 600	87,5%
Egyetemi szakmai feladatok	1 228 800	91,7%

*Az Iparjogvédelmi Alap 30 millió Ft-os összegével tervezve.

Bevételek

A lenti összefoglaló táblázat a szervezeti egységek által megtervezett – a Kancelláriával egyeztetett – bevételeket mutatja a tervezőtáblák alapján (ezek az előterjesztés mellékletei).

19. táblázat: A 2020. évre tervezett elemi költségvetés bevételeinek felosztása				
<i>millió forint</i>				
Átfogó szervezeti egység	Hozzájárulás (rezi) előtt		Hozzájárulás után	
	Általános bevétel	SH-bevétel	Általános bevétel	SH-bevétel
ÉMKG	1 144,0	310,7	1 013,1	241,4
GPK	2 219,9	200,1	1 968,9	159,0
ÉPK	449,4	404,1	387,3	327,4
VBK	1 028,7	212,4	916,8	171,5
VIK	3 459,7	595,2	3 092,9	480,9
KJK	1 677,2	278,6	1 501,7	228,5
GTK	1 990,6	63,2	1 680,9	50,4
TTK	771,4	90,7	691,1	73,5
Karok összesen	12 741,0	2 155,0	11 252,8	1 732,6
Rektori Kabinet	59,4	48,9	59,4	41,1
OMIKK	32,0	0,0	32,0	0,0
KTH	356,6	64,1	356,6	53,8
FIEK	358,9	0,0	323,0	0,0
Kancellária	2 475,5	1 668,2	3 999,6	2 108,7
Együtt	16 023,4	3 936,2	16 023,3	3 936,2
MINDÖSSZESEN	19 959,5		19 959,5	

Hozzájárulás az Egyetem általános működési költségeihez (rezsifizetés)

Egyes egyetemi szintű feladatok ellátásának valamint az általános üzemeltetési költségek egy részének forrása a szervezeti egységek bevételeiből képzett keret. Az ehhez kapcsolódó eljárási szabályok 2020-ban **nem változnak**. A hozzájárulás mértéke főszabályként az alap-, mester-, osztatlan- és doktori (vagy ezekkel egyenértékű) képzésekhez kapcsolódó bevételek (tandíjak, önköltségi és egyéb díjak stb., a különjárási díjak kivételével) esetén **16%**, a többi bevétel esetén pedig **10%**. A Stipendium Hungaricum program „kari képzési hozzájárulására” vonatkozó elvonási kulcsa 16% (lásd SH fejezet), plusz a szálláshozzájárulás tervezett összege.

20. táblázat - Az általános költségekhez történő hozzájárulás 2020. évi tervezett összege			
<i>millió forint</i>			
Átfogó szervezeti egység	Tervezett hozzájárulás	ebből nem SH	ebből SH hozzájárulás (szállással)
ÉMKG	200,3	131,0	69,3
GPK	292,1	251,0	41,1
ÉPK	138,7	62,1	76,7
VBK	152,7	111,9	40,9
VIK	481,1	366,8	114,3
KJK	225,6	175,5	50,1
GTK	322,5	309,7	12,8
TTK	97,5	80,3	17,2
Karok együtt	1 910,6	1 488,2	422,4
FIEK	35,9	35,9	0
KTH	10,3	0	10,3
RK	7,8	0	7,8
Mindösszesen	1 964,6	1 524,1	440,5

A fenti és az azt megelőző (bevételi) táblázat összefügg, a hozzájárulások összege az előző táblázat bevételi soraiból állíthatók elő azok különbségeként.

2019. évi költségvetési maradvány

Az Egyetem működési támogatása 2020-ban csökkent, a determinált kiadások nőnek, ebből következően a növekvő kiadások finanszírozása csak pótlólagos bevételekkel elérésével, illetve a maradványok felhasználásával valósítható meg. A 2020. évre tervezett maradványfelhasználás:

21. táblázat - A BME 2019. évi maradványa és a tervezett maradványfelhasználás		
<i>millió forint</i>		
Szervezeti egység	2019. év végi maradvány	Tervezett maradványfelhasználás*
ÉMK	1 478,7	578,0
GPK	3 061,1	591,3
ÉPK	811,8	489,8
VBK	2 146,6	612,5
VIK	4 993,0	1 713,2
KJK	1 769,9	67,7
GTK	3 586,9	449,9
TTK	1 683,9	882,2
Karok összesen	19 531,9	5 384,7
FIEK	558,4	424,2
OMIKK	63,2	63,2
KTH	278,4	278,4
RK	133,9	73,6
Kancellária	5 206,6	5 206,6
Mindösszesen	25 772,4	11 430,8

*Tartalék befizetés nélkül. Forrás: BME

Költségvetési tartalék

Az Egyetem költségvetésében szükséges tartalékkeret képzése az előre nem látható, vagy nehezen tervezhető évközi feladatok finanszírozására. Az Egyetem költségvetési tartalék-kerete 2020-ben **300 millió Ft**, amelyhez a karok a 2020-ra megtervezett kiadási főösszegük arányában járulnak hozzá. A tartalékkeret a 2020. évi kari kiadási főösszeg 1,1%-a.

22. táblázat - A 2020. évi tartalékkeret kari megoszlása			
<i>millió forint</i>			
Kar	2020. évi tervezett kari kiadási főösszeg	Tartalékkeret	Hozzájárulás aránya (%)
ÉMK	2 555,7	27,9	9,3%
GPK	4 311,5	47,0	15,7%
ÉPK	1 899,0	20,7	6,9%
VBK	2 795,2	30,5	10,2%
VIK	7 308,3	79,7	26,6%
KJK	2 441,8	26,6	8,9%
GTK	3 196,4	34,9	11,6%
TTK	2 988,3	32,6	10,9%
Összesen	27 496,3	300,0	100,0%

Iparjogvédelmi Alap

2020-tól az Egyetem startupokkal kapcsolatos, iparjogvédelmi és egyes innovációs feladatai ellátásának finanszírozásához „Iparjogvédelmi Alapot” hozunk létre. Az Alap induló összege 30 millió Ft, technikailag a **FIEK költségvetésének részeként** tervezzük. Az Alap első éves kerete 10-20 oltalomszerzési eljárás megindításához biztosít fedezetet, tekintettel a kapcsolódó hatósági díjakra, éves fenntartási díjakra és a szellemi tulajdoni portfólió kezelő szoftver licenrdíjára.

Az alap forrásai a későbbiekben – a most biztosított költségvetési támogatás mellett – hazai és uniós kutatási pályázatokból, az egyetemi ökoszisztéma pályázat forrásaiból, de legfőképpen az Egyetemen keletkező szellemi tulajdonjogok értékesítéséből származhatnak.

NEM NYILVÁNOS

A hallgatói juttatások és az Egyetemi Hallgatói önkormányzat (HDÖK)⁵

A BME 2020. évi költségvetésében a **hallgatói előirányzat** összege **3 742,3 millió Ft**, ami **483,2 millió Ft**-tal haladja meg az előző évit. A növekedés a 2020. február 1-től megemelt hallgatói normatív támogatások eredménye. A támogatás döntő része hallgatói juttatásokat finanszíroz, kisebb része a HDÖK működési költségeit, illetve Kancellária (HSZI) hallgatói szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadásaihoz járul hozzá.

Hallgatói juttatások

A hallgatói előirányzatok változását az alábbi táblázat részletezi:

23. táblázat: A hallgatói előirányzat alakulása (2019-2020, ezer Ft)		
Jogcím	2019	2020
Hallgatók pénzbeli juttatása	1 527 319	1 874 830
Bursa Hungarica ösztöndíj	64 933	64 933
Doktorandusz ösztöndíj	591 560	728 273
Tankönyv, jegyzet, sport, kulturális támogatás	177 784	169 890
Nemzeti Felsőoktatási Ösztöndíj	46 800	43 200
Kollégiumi támogatás	452 020	449 981
Lakhatási támogatás	387 207	357 739
Miniszteri ösztöndíj (határon túli + egyéb támogatás)	11 343	53 404
Összesen	3 258 966	3 742 250

A 2020. évi hallgatói előirányzat feladatok és szervezeti egységek közötti felosztása az alábbi:

24. táblázat: A 2020. évi hallgatói előirányzat felosztása (ezer Ft)					
Jogcím	HSZI feladatok	HDÖK működés	Hallgatói juttatások (központi) ⁶	Hallgatói juttatások (karokon tervezve)	Összesen
Hallgatók pénzbeli juttatása		56 245	1 818 585		1 874 830
Bursa Hungarica ösztöndíj			64 933		64 933
Doktorandusz ösztöndíj				728 273	728 273
Tankönyv, jegyzet, sport, kulturális támogatás	40 774	33 978	95 138		169 890
Nemzeti Felsőoktatási Ösztöndíj			43 200		43 200
Kollégiumi támogatás (kollégiumok)	449 981				449 981
Lakhatási támogatás (kollégiumok)	250 418		107 321		357 739
Miniszteri ösztöndíj (Hunyadi ösztöndíjjal)				53 404	53 404
Összesen	741 173	90 223	2 129 177	781 677	3 742 250

Hallgató önkormányzatok

A BME HDÖK 2020 évi működési költségvetési terve **245,2 millió Ft**.

A **bevételek** (források) tekintetében mindezt a hallgatói előirányzat meghatározott része (56,2 millió Ft), a tankönyv- jegyzet- sport- és kulturális támogatás meghatározott része (34 millió Ft), hallgatói különjárás díjak (50 millió Ft), saját bevétel (16 millió Ft) és előző évi maradvány (64 millió Ft) finanszírozza.

⁵ Az EHDK-val egyeztetett javaslat.

⁶ 2020-tól változás, hogy a hallgatói juttatásokat központilag tervezzük a miniszteri és a doktorandusz ösztöndíj kivételével, melynek forrásait és kiadásait 2020-ban is a karoknál tervezzük.

A kiadások fő tételei között szerepelnek a személyi juttatások (27,4 millió Ft), a dologi kiadások (156,5 millió Ft), különböző projektek (27 millió Ft) valamint egyéb üzemeltetési költségek (25,9 millió Ft).

A hallgatói juttatások forrását és felhasználását az alábbi táblázat szintén bemutatja:

25. táblázat: A BME Hallgatói és Doktorandusz Önkormányzatának 2020. évi költségvetési terve (ezer forint)		
Tétel	Összeg	Megjegyzés
2020. évi tervezett maradványfelhasználás	63 958	2019. évi maradvány: 63 958 eFt
Hallgatói előirányzat meghatározott része	56 245	2020-ban 1 874 830 eFt 3%-a
Tankönyv, jegyzet, sport, kulturális támogatás	33 978	2020-ban 169 890 eFt 20%-a
2020. évi támogatás	90 223	
Hallgatói különjárási díjak⁷ meghatározott része	50 000	A várható különjárási díjbevétel 2020-ban 360 mFt
További saját bevételek (áfával)	16 000	
2020. évi bevétel	66 000	
<i>Átvett keretek karoktól</i>	25 000	
2020. ÉVI FORRÁSOK ÖSSZESEN	245 181	
Személyi juttatások	22 605	
Munkaadói járulékok	4 795	
Dologi kiadások együtt	212 781	
<i>ebből:</i>		
<i>HDÖK működési kiadások</i>	156 489	
<i>Üzemeltetési költségek</i>	25 891	
<i>Projektek</i>	27 000	
<i>Saját bevétel áfa befizetése</i>	3 401	
<i>Átadott keretek karok részére</i>	5 000	
2020. ÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	245 181	

A HDÖK költségvetését tehát a hallgatói alrendszernek – az ún. rendbírságokból (azaz „pótdíjakból”: különjárási, vizsgaisméltelési díjak stb.) – adott egyetemi támogatás, a kapcsolódó saját bevételek, illetve a maradványok, és a hallgatói előirányzatból – jogszabály alapján – származó összegek adják. Ezek mindegyike valamilyen belső szabályozóban meghatározottak szerint kalkulált, esetleg fix összeg, ezért a HDÖK költségvetésében mérlegelhető elem nincs.

⁷ A hallgatói befizetések (különjárási díjak) a Kancellária bevételét képezik.

A Stipendium Hungaricum ösztöndíj

A Stipendium Hungaricum ösztöndíjprogram finanszírozásában már több mint 1300 hallgatót képez az Egyetem. Az SH finanszírozásában 2020-ban – technikai – változás, hogy a források nem támogatásként, hanem bevételként érkeznek az Egyetemre.

A program forrásait – most először – **egész évre megtervezzük**, azzal a feltételezéssel, hogy a 2020/2021. I. félévben annyi SH-s hallgató érkezik, ahány végez, illetve befejezi tanulmányait. A várható Stipendium Hungaricum bevételek elemei:

26. táblázat: Az SH 2020. évi keretének felosztása (millió Ft)	
Kari képzési támogatás (bruttó)	2 154,9
Szervezési, működési támogatás (bruttó)	190,3
Hallgatói juttatások	1 590,9
Összesen	3 936,2

Kari képzési támogatás

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

27. táblázat: Stipendium Hungaricum – Kari támogatás felosztása (terv)					
<i>millió forint</i>					
Karok	SH Hallgatói létszám (fő)	Kari képzési támogatás (bruttó)	Hozzájárulás az egyetemi általános költségekhez	Kari szállás-hozzájárulás	Kari képzési támogatás (nettó)
ÉMK	192	310,7	49,7	19,5	241,4
GPK	133	200,1	32,0	9,0	159,1
ÉPK	251	404,1	64,7	12,0	327,4
VBK	133	212,4	34,0	6,9	171,5
VIK	362	595,2	95,2	19,1	480,8
KJK	161	278,6	44,6	5,5	228,6
GTK	40	63,2	10,1	2,7	50,4
TTK	60	90,7	14,5	2,7	73,4
Karok összesen	1 332	2 154,9	344,8	77,5	1 732,6

Szervezési, működési támogatás

A rendszer működésével kapcsolatos, a KTH-nál, a Rektori Kabinetél és a Kancellárián (HSZI) felmerülő feladatok költségei, amelyek az általános költség hozzájárulást is tartalmazza. (Főbb elemei: Mentorrendszer működtetése, felvételi eljárás és az ehhez kapcsolódó feladatok, hallgatói adminisztrációs feladatok, szabályzatok idegen nyelven való elérhetőségének biztosítása.)

28. táblázat: Stipendium Hungaricum – szervezési-működési támogatás			
<i>millió forint</i>			
Átfogó szervezeti egység	Szervezési működési támogatás (bruttó)	Hozzájárulás az egyetemi általános költségekhez	Szervezési működési támogatás (nettó)
Kancellária (HSZI)	77,3	12,4	65,0
KTH	64,1	10,3	53,8
Rektori Kabinet	48,9	7,8	41,1
Együtt	190,3	30,5	159,9

Hallgatói juttatások

Részei: hallgatói ösztöndíjak, a szállástámogatás, illetve szállásbiztosítás/férőhelybérlet költségei (szerződések szerint), valamint a hallgatói egészségbiztosítás költségei.

A Stipendium Hungaricum program hallgatói juttatásait 2020-ban a Kancellária (HSZI) kezeli, így azt a költségvetésben a Kancelláriánál jelenítjük meg.

A szervezeti egységekre jutó keretek (összefoglalás)

29. táblázat: Stipendium Hungaricum – 2020. évi „nettó” keretek		
Megnevezés	Átfogó szervezeti egység	Összeg (kiosztott) - jelenlegi hallgatókkal
Nettó kari képzési támogatás (karok)		1 732,6
Egyetemi általános költségekre	Kancellária	375,2
Szálláshozzájárulás	Kancellária	77,5
Hallgatói juttatások	Kancellária	1 590,9
Szervezési költségek	Kancellária	65,0
Kancellária összesen		2 108,7
Szervezési költségek	Rektori Kabinet	41,1
Szervezési költségek	KTH	53,8
Mindösszesen		3 936,2

PPP programok finanszírozása

A Műegyetem három PPP konstrukcióban létesített és működtetett létesítménnyel rendelkezik.

BME Q épület: Az oktatási célokat szolgáló létesítmény a BME és H2Q-Építő Kft. között 2009. július 20-án megkötött szerződés alapján működik. A szerződés bérleti szakasza 2010. szeptember 1-én indult, futamideje 20 év. A beruházási költség ingóságokkal együtt 5 650 millió Ft volt, a lejárat ellenérték 2 563 millió Ft. Az éves költség várhatóan **1 635 millió Ft**

Schönherz Kollégium: A 2207/2004. (VIII. 27.) Korm. határozat alapján indult el a program, 2006. szeptember 11-én jött létre a szerződés, melynek bérleti szakasza 2008. május 15-én kezdődött 20 év futamidővel. A beruházási érték nettó 2,0 milliárd Ft volt.

Kármán Tódor Kollégium: A PPP program 2006-ban kötött szerződés alapján 2007. április 1-jétől indult 20 év futamidővel. A beruházási érték nettó 1 980 millió Ft volt.

A kollégiumok együttes éves finanszírozási igénye **1 268 millió Ft**

2020-ban a fenntartó **1 198,4 millió Ft**-ot (a tavalyi összegnél 182,2 millió Ft-tal alacsonyabb összeget) biztosít a PPP konstrukcióban működő létesítmények finanszírozására. Ennek megfelelően a 2 903 millió Ft-ra tervezett összköltségből a fenntartó 1 198 millió Ft-ot (41%) finanszíroz.

PPP létesítmények	2019	2020
Kármán Tódor Kollégium	256 125	222 244
Schönherz Zoltán Kollégium	330 511	286 790
Q épület	794 420	689 332
Együtt	1 381 056	1 198 366

Jól láthatóan a 2020. évi dologi kiadások forrásainak csökkentését a fenntartó ezen a „soron” érvényesítette.

Szakmai keretek

Az Egyetemi Szakmai feladatokat az alábbi táblázat részletezi:

31. táblázat: Egyetemi szakmai feladatok (Kancellária) – 2020	
	<i>ezer forint</i>
Tételek	2020. évi determinációk
Üzemeltetési és karbantartási szakmai keret	4 078 715
Q épület üzemeltetési költségei	1 635 000
Energia, közüzem, szemétszállítás	1 300 000
Üzemeltetési tevékenységgel összefüggő feladatok költsége (gondnokság, szállítás, raktározás, kertészet, rendezvényszervezés)	52 500
Kancellária takarítási költségei (beleértve a közös használatú területek takarítási költségeit)	530 000
Karbantartási költségek	300 000
I épület épületautomatika, épületfelügyeleti rendszer megújítása, cseréje I. szakasz (hűtés-fűtés)	127 000
Létesítménygazdálkodási, egyéb üzemeltetési szakmai feladatok	127 000
Gyermekintézményi szolgáltatások igénybevétele	7 215
Beruházási szakmai keret	2 479 417
Folyamatban levő áthúzódó beruházások, valamint előkészített, determinált tervezések és beruházások	800 000
2020. évi tervezési és műszaki ellenőrzési feladatok és beruházások kivitelezése együttesen	1 679 417
- ebből BTC kivitelezésre vállalkozói szerződés többlettámogatás igény „előfinanszírozása”	750 000
Informatikai szakmai keret	1 234 742
IT üzemeltetés és Telekommunikáció ⁸	344 742
IT fejlesztés (hardver+szoftver)	750 000
Szoftver beszerzés, megújítás ⁹	140 000
Hallgatói szolgáltatási szakmai keret	878 966
Fenntartói célprogramok	211 023
Nemzetközi hallgatói programok	55 000
Hallgatói és Doktorandusz Önkormányzat működési költségek	240 181
Egyéb hallgatói szolgáltatások (ifjúsági tábor, rendezvényszervezés)	372 762
HR szakmai keret	87 715
Belső és külső továbbképzések, konferencia részvételi díjak, nyelvképzés – Kancellária	19 122
Belső és külső továbbképzések, konferencia részvételi díjak, nyelvképzés – OMIKK	5 296
Belső és külső továbbképzések, konferencia részvételi díjak, nyelvképzés – KTH	6 090
Álláshirdetéshez, állaspályázatokhoz kapcsolódó hirdetési költségek	13 100
Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás biztosításához kapcsolódó költségek	35 107
Érdekképviselői Iroda költségei	9 000
Kollégiumi szakmai keret	1 957 868
PPP bérleti díjak és fedezetbiztosítási tartalék	1 267 868
Kollégiumok közüzemi díjai (saját és PPP üzemeltetésű)	390 000
Saját üzemeltetésű kollégiumok dologi és felújítási költségei	300 000
Vagyon és intézménybiztonsági szakmai keret	423 699
Biztonságszervezési feladatok ellátása (őrzés, portaszolgálat)	340 000
Vagyonbiztosítás és közbeszerzési felelősségbiztosítás	19 000
Rendészet, portaszolgálat működtetése	30 699
Tűzvédelmi eszközök karbantartása	34 000
Általános igazgatási szakmai keret	369 130
Áfa befizetési kötelezettség	226 583
Tranzakciós díj, GIRO, egyéb tételek	26 400
Jogi, közbeszerzési, pénzügyi feladatokkal kapcsolatos költségek, szakértői díjak	116 147
Kancellária összes szakmai kiadás	11 510 252

⁸ Az összeg nem tartalmazza a Szuperszámítógépet (8,5 millió Ft).

⁹ Az összeg nem tartalmazza a következő szoftverekkel kapcsolatos költségeket: Ansys, Matlab, Labview (összesen 49,9 millió Ft). Ezeket a szervezeti egységek keretátadással rendezik

Üzemeltetési szakmai keret

A PPP konstrukcióban üzemeltetett Q épület éves díja 2020-ben **1 635 millió Ft**. Energia, közüzemi, szemétszállítási díjak költsége **1 300 millió Ft**. Üzemeltetési tevékenységgel összefüggő feladatok (gondnokság, szállítás, raktározás, kertészet, rendezvényszervezés) költsége **52,5 millió Ft**. A Kancellária által kezelt területek takarítási költsége **530 millió Ft**. Karbantartási költségekre **300 millió Ft**-ot tervezünk. A létesítménygazdálkodási, egyéb üzemeltetés szakmai feladatokra tervezett **120 millió Ft**-ja korábban betervezett eszközbeszerzéseket finanszíroz, és a létesítménygazdálkodás egyéb évközi feladatait.

Beruházási szakmai keret

Folyamatban levő áthúzódó beruházások, valamint előkészített, determinált tervezések és beruházások között **800 millió Ft** értékben azon feladatok jelennek meg, amelyek szakmai, adminisztratív előkészítése megtörtént 2019. év végéig, de a megvalósítás 2020-ben történik. A 2020. évi tervezési és műszaki ellenőrzési feladatok és beruházások kivitelezése együttesen elnevezésű soron szerepeltetett **1 679 millió Ft** összegből a már előkészített beruházások indítását tervezzük (beszerzési, közbeszerzési eljárások lebonyolításához már a folyamat elején szükség van a fedezetre). Ez a sor tartalmazza (külön bemutatva) a Balatonfüredi Tudáscentrum kivitelezésével összefüggő „előfinanszírozási” igényt.

Informatikai szakmai keret

- **IT üzemeltetés és Telekommunikáció**

A Műegyetem központi informatikai infrastruktúrájának és telekommunikációs rendszerének felügyelete és üzemeltetése kiterjed a központi hálózati vezetékes és vezeték nélküli eszközökre, központi szerverteremre, kapcsolódó szolgáltatásokra és szerverparkra, valamint a Kancellária rendszertámogatására, továbbá az egyetemi vezetékes telefonközpont és hálózat üzemeltetésére, felügyeletére, illetve a mobiltelefon flotta teljes körű menedzselésére.

- **IT fejlesztés (hardver+szoftver)**

A BME Informatikai Stratégiájában megfogalmazott célkitűzések megvalósításához szükséges fejlesztések, tárgyévre eső forrásai (pl. informatikai infrastruktúra és szolgáltatások fenntartása, fejlesztése, szolgáltatások racionalizálása). A Digitális Kormányzati Ügynökség felállítása kapcsán bevezetett informatikai beszerzési moratórium miatt 2019-es tárgyévra tervezett fejlesztések jelentős részének teljesülése 2020. első negyedévében realizálódik, így ez torzítást okoz a 2020-as fejlesztésekre szánt összegben.

- **Szoftver beszerzés, megújítás**

Az intézmény alaptevékenységéhez (oktatás és kutatás), valamint az alapvető napi működéséhez és IT biztonságához kapcsolódó központi informatikai szoftverek beszerzése, szoftverkövetése, megújítása. A 2019-es évhez képes a növekedést a Microsoft tisztaszoftver program 2019-ről áthúzódó közbeszerzése okozza, mely a Műegyetemen kívüli körülmény.

Hallgatói szolgáltatási szakmai keret

- **Fenntartói célprogramok**

Speciális szükségletű hallgatók számára biztosított szolgáltatásokat foglal magába, mint a mentálhigiénés szolgáltatások, segédeszközök biztosítása, mentorprogram szervezése. Jegyzetelőállítás elősegítésére tervezett kiadások, melyek közt megjelenik a jegyzetírói pályázat, valamint annak nyomdatechnikai beszerzései, fejlesztései.

- **Nemzetközi hallgatói programok**

A nemzetközi programok közül kiemelt jelentőségű a Stipendium Hungaricum program, melynek szolgáltatásai között szerepel az idegennyelvű nyelvű életviteli tanácsadás, karrierszolgáltatások, mentor hálózat üzemeltetése, a betegbiztosítás, és a szálláshely biztosítással járó ügyvitel.

- **Hallgatói és Doktorandusz Önkormányzat működési költségek**

Az önkormányzat által felügyelt hallgatói szervezetek működésének biztosítását, illetve az önkormányzat képviselőinek továbbképzését, közösségépítő programjainak megvalósítását célzó költségek kerete. A HDÖK költségvetésnél részletezve.

- **Egyéb hallgatói szolgáltatások (ifjúsági tábor, rendezvényszervezés):**

Ifjúsági Tábor üzemeltetési költségei, rendezvényszervezések koordinálása, a belső nyomdai szolgáltatások biztosítás, a diákmunkaerő felhasználás koordinálása, valamint a Nyílt Nap és az Educatio Kiállítás szervezési feladatainak ellátásához tartozó költségek alkotják ezt a keretet.

HR szakmai keret

- **Belső és külső továbbképzések, konferencia részvételi díjak, nyelvképzés - kancellária:**

A Kancellárián foglalkoztatott munkatársak kötelező és szakmai továbbképzései, intézményen belüli és külső továbbképzések költségei, valamint konferenciákon és szakmai rendezvényeken való részvételi díjak továbbá a nyelvképzés kerete.

- **Belső és külső továbbképzések, konferencia részvételi díjak, nyelvképzés - OMIKK:**

Az OMIKK-ban foglalkoztatott munkatársak kötelező és szakmai továbbképzései, intézményen belüli és külső továbbképzések költségei, valamint konferenciákon és szakmai rendezvényeken való részvételi díjak továbbá a nyelvképzés kerete.

- **Belső és külső továbbképzések, konferencia részvételi díjak, nyelvképzés - KTH:**

A KTH-n foglalkoztatott munkatársak kötelező és szakmai továbbképzései, intézményen belüli és külső továbbképzések költségei, valamint konferenciákon és szakmai rendezvényeken való részvételi díjak továbbá a nyelvképzés kerete.

- **Álláshirdetéshez, állaspályázatokhoz kapcsolódó hirdetési költségek**

Az Egyetem munkaerő szükségletének kielégítéséhez szükséges toborzási tevékenységhez kapcsolódó álláshirdetések éves költségei (Profession.hu, Lokál).

- **Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás biztosításához kapcsolódó költségek**

A kötelező foglalkozás egészségügyi szolgáltatás biztosításához kapcsolódó költségek (BME Humán Egészségügyi és Jóléti Nonprofit Kft.)

- **Érdekképviselői Iroda költségei**

Az érdekképviselők tevékenységüket jogszabály értelmében saját hatáskörben látják el, ennek költségvetési kerete.

Kollégiumi szakmai keret

- **PPP bérleti díjak és fedezetbiztosítási tartalék**

A PPP üzemeltetésű kollégiumok (Kármán és Schönherz) bruttó rekonstrukciós és üzemeltetési költségei, valamint a szerződés szerinti fedezetbiztosítási tartalékösszeg (85 millió Ft).

- **Kollégiumok közüzemi díjai (saját és PPP üzemeltetésű)**

Valamennyi kollégium bruttó közüzemi költsége.

- **Saját üzemeltetésű kollégiumok dologi és felújítási költségei**

A saját üzemeltetésű kollégiumok üzemeltetéséhez szükséges dologi jellegű költségek (karbantartási anyagok, kisértékű tárgyi eszközök, munkaruha, személyszállítás, gépbeszerzés, textília, tűzvédelem, takarítás és portaszolgálat költségei, tisztítószer, kéményseprés, rovarirtás, stb.).

Vagyon és intézménybiztonsági szakmai keret

- **Biztonság szervezési feladatok ellátása (őrzés, portaszolgálat):**

A létesítmények őrzésével a portaszolgálat biztosításával kapcsolatos költségek.

- **Vagyonbiztosítás és közbeszerzési felelősségbiztosítás:**

Az ingatlanokra, gépjárművekre és egyéb eszközökre vonatkozó vagyon és felelősségbiztosítás.

- **Rendészet, portaszolgálat működtetése:**

Kamera rendszerek, sorompók, URH rádiók, kulcskezelő rendszerek, egyéb rendészeti tevékenységgel kapcsolatos feladatok ellátása.

- **Tűzvédelmi eszközök karbantartása:**

Jogszabályokban rögzített tűzvédelmi feladatok biztosítása, tűzjelző hálózat karbantartása, felújítása, tűzoltó készülékek és tömlők felülvizsgálata, cseréje.

Általános igazgatási szakmai keret

Itt tüntettük fel külön soron a kancellária áfa befizetési kötelezettségét, a kincstári költségeket, valamint a jogi, közbeszerzési, pénzügyi feladatokkal összefüggő költségek, szakértői díjak összegét.

Összegzés

Az előzőekben részletezett - a BME 2020. évi költségvetésének kiadási és finanszírozási kereteit rögzítő javaslat **teljes körűen mutatja be az Egyetem éves gazdálkodásának fiskális kereteit.** A javaslat alapján megállapítható, hogy a **BME 2020. évi feladatellátásának fedezete biztosított.**

VIII. MELLÉKLETEK

1. számú melléklet

A BME elemi költségvetése (ITM körlevél és jóváhagyott dokumentum)



INNOVÁCIÓS ÉS TECHNOLÓGIAI
MINISZTERIUM

KÖLTSÉGVETÉSI FŐOSZTÁLY

Iktatószám: KVFO/101704/2019-ITM

Ügyintéző: Kiss Annamária
Telefonszám: 896-4760
Hivatkozási szám:-
Melléklet:-

Kapják:

A nemzeti felsőoktatásról szóló 2011. évi CCIV. törvény hatálya alá tartozó felsőoktatási intézmények (kizárólag elektronikus úton megküldve)

Tárgy: a 2020. évi intézményi elemi költségvetés I. adatszolgáltatás elkészítése

Tisztelt Címzettek!

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényben (Kvtv.) megállapított bevételi és kiadási előirányzatok egységes rovatrend szerinti részletezéséről, valamint a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről, illetve a létszám funkciócsoportonkénti megoszlásáról elemi költségvetést köteles készíteni az államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szerv.

Az elemi költségvetést az „Elemi költségvetés” megnevezésű nyomtatványgarnitúra űrlapjainak kitöltésével, a **KGR-K11 számítástechnikai program** segítségével kell elkészíteni. A Magyar Államkincstár 2019. november 15-én publikálta a **KGR-K11 rendszerben a 2020. évi elemi költségvetés I. adatszolgáltatást**.

A Magyar Államkincstár honlapján elérhető az adatszolgáltatás kitöltési útmutatója és kitöltési segédlete.

A Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján a tavalyi évhez hasonlóan az adatszolgáltatás benyújtása az idei évben is két körben fog történni - az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet folyamatban lévő módosítása miatt – **az alábbiak szerint:**

- **2020. évi elemi költségvetés I.:** az eredeti előirányzatokról, valamint a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból folyósított egyes ellátások és támogatások tervezett összegeiről szóló adatszolgáltatás **(01., 02., 03., 04. és 10. űrlap) benyújtási határideje változatlanul 2019. december 2. (tekintettel arra, hogy a 2019. november 30. határidő hétvégére esik);**
- **2020. évi elemi költségvetés II.:** az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 6. § (2) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti személyi juttatások és foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételére vonatkozó adatszolgáltatások **(08., 09. űrlap) benyújtási**

határideje csak a későbbiekben, várhatóan 2020. február 28-án lesz esedékes.

Egységes követelmények a 2020. évi elemi költségvetés I. adatszolgáltatás űrlapjainak kitöltésénél különösen:

- az űrlapok forintösszegekre vonatkozó részeit **forintban kell kitölteni.**
- a KGR-K11 rendszerben előállított intézményi költségvetést a szerv vezetőjének és gazdasági vezetőjének kell aláírni, emellett fel kell tüntetni az azt készítő, vagy felvilágosítást adó dolgozó nevét, telefonszámát.
- a kitöltött adatszolgáltatást alátámasztó szöveges indoklást is szükséges készíteni.

A központi költségvetés címrendjének a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló kormányrendelettel összefüggő módosításáról szóló 1516/2019. (IX. 4.) Korm. határozat (a továbbiakban: Korm. határozat) és az ez alapján végrehajtott átadás-átvétel eredményeként a Korm. határozat 1. és 2. mellékletében szereplő címek tekintetében a fejezetet irányító szerv az Innovációs és Technológiai Minisztérium (a továbbiakban: ITM) lett, azonban a Korm. határozat 4. pontjában foglalt 2020. január 3. határidőre figyelemmel a KGR-K11 rendszerben a 2020. évi elemi költségvetés adatszolgáltatások feltöltője, illetve jóváhagyója az Emberi Erőforrások Minisztériuma (a továbbiakban: EMMI) maradt a 2019. évben.

Ebből adódóan az EMMI kérte az ITM-től – az adatszolgáltatások határidőben történő feltöltése és ellenőrizhetősége érdekében –, hogy az érintett költségvetési szervek az adatszolgáltatást legkésőbb 2019. november 22. 12:00-ig töltsék fel a KGR-K11 rendszerben.

Kérjük ezért, hogy a fentiek alapján szíveskedjenek

- **2019. november 22. 12:00-ig az intézmény 2020. évi elemi költségvetés I. adatszolgáltatását a KGR-K11 rendszerben feltölteni és a feltöltött adatszolgáltatás pdf példányát elektronikus úton az anita.csere@itm.gov.hu valamint az annamaria.kiss@itm.gov.hu e-mail címekre megküldeni.**
- **2019. november 26. 12:00-ig a feltöltött adatszolgáltatást alátámasztó, a kiadási és bevételi előirányzatokat megalapozó számításokat, valamint azok szöveges indoklását elektronikus úton (szerkeszthető formában) az anita.csere@itm.gov.hu valamint az annamaria.kiss@itm.gov.hu e-mail címekre megküldeni.**

Budapest, 2019. november 19.

Üdvözlettel:


Vajó Regina
főosztályvezető



Innovációs és Technológiai Minisztérium, postacím: 1440 Budapest, Pf. 1.

E-mail: regina.vajo@itm.gov.hu

Telefon: (06 1)896-1871

E-7595/2020.



SO.455/2020.

Kóhe Miklós

02.11



INNOVÁCIÓS ÉS TECHNOLÓGIAI
MINISZTERIUM

KÖLTSÉGVETÉSI FŐOSZTÁLY

Iktatószám: KVFO/15101-1/2020-ITM

Ügyintéző: Kiss Annamária
Telefonszám: 06-1-896-4760
Hivatkozási szám:
Melléklet: 1 pld 2020. évi elemi
költségvetési I. garnitúra

Kotán Attila úr részére
kancellár

Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem

Budapest
Műegyetem rkp.3.
1111

Tárgy: 2020. évi elemi költségvetés I. garnitúra megküldése

Tisztelt Kancellár Úr!

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XI. 31.) Korm. rendelet 32. § által előírtak alapján mellékelten megküldöm az irányító szerv által formai szempontból ellenőrzött, illetve feldolgozott, valamint a Magyar Államkincstár által is befogadott 2020. évi jóváhagyott elemi költségvetés I. garnitúráját 1 db eredeti aláírásokkal ellátott példányban.

Budapest, 2020. február „15.”

Üdvözlettel:



Innovációs és Technológiai Minisztérium, postacím: 1440 Budapest, Pf. 1.
E-mail: regina.vajo@itm.gov.hu
Telefon: (06 1)896-1871

Jóváhagyom:



A fejezet megnevezése, székhelye:

INNOVÁCIÓS ÉS
TECHNOLÓGIAI KÖZPONT
1111 Bp. Fehérvári út 44-50.

számjel

308791	1051	20	0500	037833	854200
PIR-törzsszám	Szektor	Fejezet	Cím/Alcím	ÁHTT azonosító	Szakágazat

A költségvetési szerv megnevezése, székhelye:
BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM

1111 Budapest Műegyetem rakpart 3

Elemi költségvetés

2020 Elemi költségvetés I.

P. H.

Róka Miklós
a beszámoló elkészítéséért kijelölt felelős személy

Róka Miklós

mérlegképes regisztrációs szám:
vagy

1 2 4 4 2 1

könyvvizsgálói kamarai tagszám:

a szerv vezetője



Kelt Budapest, 2019. év november hó 30 nap

Keltév.....hó.....nap

Kapcsolattartó, ill. felvilágosítást nyújtó személy:

Az irányító szerv részéről ellenőrizte:

Babinka Pálné (név)

VARGA REGINA (név)

463-2554 (telefon)

896-4871 (telefon)

Kelt *Bp.*év.....hó.....nap

Készült: 2019.12.03 12:22

Adatellenőrző kód: -414285c-23-65-e57-397d1b70-791657-66-2b-d6121

Adatellenőrző kód: -414285c-23-65-e57-397d1b70-791657-66-2b-d6121

Fejezeti jellemző adatok

20	0500
fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....
.....
.....

Önkormányzati jellemző adatok

megye	pénzügyi körzet	település-típus

A megye megnevezése, önkormányzat székhelye

.....
.....
.....

Szerv számjele

308791	1051	854200
PIR-törzsszám	szektor	szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:
BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM

1111 Budapest Műegyetem rakpart 3

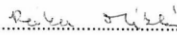
Irányító (fejezetet irányító) szerv:

.....
.....

Elemi költségvetés I.

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>	<input type="text"/>

..... év hó nap


.....
a szerv gazdasági vezetője

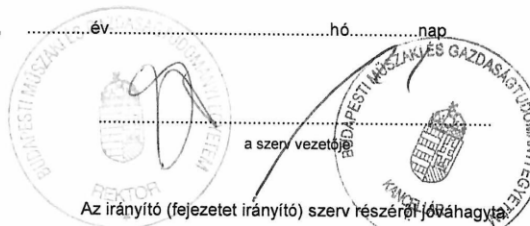
Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

..... (név)

..... (telefon)

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó költségvetési szerv PIR-törzsszáma

<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------



.....
a szerv vezetője

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta

..... (alíráás)

..... (név, telefon)

a szerv könyvvezetési feladatainak teljesítésére használt számviteli program neve

<input type="text"/>

PIR: 308791
Elemi költségvetés I.
BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM
Fejezet: 20/01 Címrend: 0500 ÁHT: 037833
Szakág: 854200 Szektor: 1051 Időszak: 2020.3

Készült: 2019.12.03 12:20

Tartalomjegyzék	
Szám	Úrlap megnevezés
01	K1-K8. Költségvetési kiadások
02	B1-B7. Költségvetési bevételek
04	B8. Finanszírozási bevételek

PIR: 308791
Elemi költségvetés I.
BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM
Fejezet: 20/01 Címrend: 0500 ÁHT: 037833
Szakág: 854200 Szektor: 1051 Időszak: 2020.3

Készült: 2019.12.03 12:20

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés
03	K9. Finanszírozási kiadások

PIR: 308791
 Elemi Kölségvetés I.
 BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM
 Fejezet: 2001 Címrend: 0500 ÁHT: 037833
 Szalkág: 854200 Szektor: 1051 Időszak: 2020.3

Készült: 2019.12.03 12:20
 Értéktípus: Forint

01 - K1-K8, Kölségvetési kiadások

#	Megnevezés	Érték előfordozón
2	3	4
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	12 059 815 748
02	Normatív jutalmak (K1102)	0
03	Céltjutalmak, projektprémium (K1103)	0
04	Készletfel, úgrédei, helyettesítési díj, előra, túlszolgálat (K1104)	64 678 912
05	Végkielégítés (K1105)	0
06	Jubiläum jutalom (K1106)	121 715 136
07	Béren kívüli jutalmak (K1107)	258 272 095
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	65 435 864
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	13 162 125
11	Lakbentéi támogatások (K1111)	0
12	Szociális támogatások (K1112)	3 450 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi jutalmait (K1113)	14 970 840
14	Foglalkoztatottak személyi jutalmait (-01+...+13) (K11)	12 601 501 320
15	Változatlan fizetési kötelezettség, jutalmait (K112)	0
16	Munkaadókat terhelő egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett jutalmait (K122)	1 000 126 317
17	Egyéb külső személyi jutalmait (K123)	12 527 363
18	Külső személyi jutalmait (-15+16+17) (K12)	1 012 653 680
19	Személyi jutalmait (-14+18) (K1)	13 614 155 000
20	Munkaadókat terhelő jutalmait és szociális hozzájárulási adót (K2)	2 475 654 000
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	371 000 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	164 000 000
23	Árubeszerzés (K313)	0
24	Készletbeszerzés (-21+22+23) (K31)	535 000 000
25	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	600 000 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	25 000 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (-25+26) (K32)	625 000 000
28	Közvetlen díjak (K331)	1 058 524 000
29	Vészközlő díjméret (K332)	5 000 000
30	Bétfel- és illeszk. díjak (K333)	2 000 000 000
31	Karbantartási, utijuttatási szolgáltatások (K334)	200 000 000
32	Kiszármaztatási szolgáltatások (K335)	200 000 000
33	Szakmai tevékenységért végzett szolgáltatások (K336)	1 200 000 000
34	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 300 000 000
35	Szolgáltatási kiadások (-28+...+34) (K33)	5 963 524 000
36	Közhatalmi kiadásai (K341)	280 000 000
37	Reklám- és propagandakiadások (K342)	5 000 000
38	Közhatalmi, reklám- és propagandakiadások (-36+37) (K34)	285 000 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 477 842 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 025 720 000
41	Kamatkiadások (K353)	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	2 000 000
43	Egyéb döbrög kiadások (K355)	17 013 000

Adatteljesítő kód: -414285--23-65-e37-397d1b70-791657-66-2b-d6121

PIR: 308791
 Elemi költségvetés I.
 BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM
 Fejezet: 20/01 Címrend: 0500 AHT: 037833
 Szakiág: 854200 Szektor: 1051 Időszak: 2020.3

Készült: 2019.12.03 12:20
 Értékpáns: Forint

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	3	4
2			
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (-39+...+43) (K35)		2 522 585 000
45	Dologi kiadások (-24+27+35+38+44) (K3)		9 331 109 000
46	Társadalombiztosítási ellátások (K41)		0
47	Családi támogatások (K42)		0
48	Pénzüllési közpénzüllések, kölcsönök (K43)		0
49	Beregségi kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) állítások (K44)		0
50	Foglalkoztatással, munkaadókkal kapcsolatos ellátások (K45)		0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)		0
52	Járulékok előirányzatok pénzüllési (K47)		3 592 333 000
53	Egyéb nem üzemi célú állítások (K48)		0
54	Ellátások pénzüllési juttatásai (-46+...+53) (K4)		3 592 333 000
55	Nemzetközi kölcsönök (K501)		22 582 154
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások (K5021)		0
57	A helyi önkormányzatok ötévesi előirányzat befizetései (K5022)		0
58	Egyéb ötvonások, befizetések (K5023)		0
59	Elyonások és befizetések (-56+57+58) (K302)		0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről (K503)		0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről (K504)		158 217 846
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről (K505)		50 000 000
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)		0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről (K507)		0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről (K508)		0
66	Államsegélyek, kölcsönök (K509)		0
67	Kommunális kiadások (K510)		0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniótól (K511)		35 000 000
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)		10 000 000
70	Tartalékok (K513)		0
71	Egyéb működési célú kiadások (-55+59+...+70) (K5)		275 800 000
72	Immateriális javak beszerzése, leltérlése (K61)		50 000 000
73	Ingatlanok beszerzése, leltérlése (K62)		30 000 000
74	Információs eszközök beszerzése, leltérlése (K63)		150 000 000
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, leltérlése (K64)		264 450 394
76	Részesedések beszerzése (K65)		0
77	Megfelelő részvételre növekedésre kapcsolódó kiadások (K66)		133 501 046
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)		0
79	Beruházások (-72+...+78) (K6)		627 952 000
80	Ingatlanok felújítása (K71)		1 606 016 535
81	Információs eszközök felújítása (K72)		40 000 000
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)		100 000 000
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)		471 424 465
84	Felújítások (-80+...+83) (K7)		2 217 441 000
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről (K81)		0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről (K82)		0

Adatellenőrző kód: -414285C-23-05-e57-397d1b70-791657-66-2b-d6121

PIR: 308791
 Elemi költségvetés I.
 BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM
 Fejezet: 20/01 Címrend: 0500 ÁHT: 037833
 Szakág: 854200 Szektor: 1051 Időszak: 2020.3

Készült: 2019.12.03. 12:20
 Értéktípus: Forint

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	3	4
2			
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök előszedése államháztartáson belülről (K83)		0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84)		0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K85)		0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)		11 000 000
91	Lakástámogatás (K87)		0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniótól (K88)		0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)		0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (-85*.. +93) (K9)		11 000 000
95	Költségvetési kiadások (-19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)		32 245 444 000

02 - B1-B7. Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Érték előirányzat
2	3	4
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0
02	Teljesítmény önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0
03	Teljesítmény önkormányzatok szociális gyermekjuttatási és gyermekvédelmi feladatainak támogatása (B113)	0
04	Teljesítmény önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és köznevelési támogatások (B115)	0
06	Elszámolási célú támogatások (B116)	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (-01+...+06) (B11)	0
08	Egyéb működési célú támogatások (B12)	0
09	Működési célú gyermek- és köznevelési feladatokhoz tartozó megítélendő államháztartáson belülről (B13)	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B14)	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	0
12	Egyéb működési célú támogatások, befutó államháztartáson belülről (B16)	3 782 800 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (-07+...+12) (B1)	3 782 800 000
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
15	Felhalmozási célú pénzeszköz- és kezességvállalásból származó megítélendő államháztartáson belülről (B22)	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások, befutó államháztartáson belülről (B25)	300 000 000
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (-14+...+18) (B2)	300 000 000
20	Megnevezetlenül jövedelmezési (B311)	0
21	Társaságok jövedelmezési (B312)	0
22	Jövedelmek (-20+21) (B31)	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (B32)	0
24	Bérbérek és foglalkoztatásból kifizetés adók (B33)	0
25	Változó utasítási adók (B34)	0
26	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	0
27	Fogyasztási adók (B352)	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét utóadó (B353)	0
29	Céglétszámok (B354)	0
30	Egyéb adóssághoz tartozó adók (B355)	0
31	Törvények és szabályzatok adói (-26+...+30) (B35)	0
32	Egyéb behajtandó bevételek (B36)	10 000 000
33	Köznevelési bevételek (-22+...+25+31+32) (B3)	10 000 000
34	Készletértékesítés előirányzata (B401)	10 000 000
35	Szolgáltatások előirányzata (B402)	3 979 000 000
36	Közvetített szolgáltatások előirányzata (B403)	340 000 000
37	Tulajdonosi bevételek (B404)	0
38	Ellátási díjak (B405)	5 965 460 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 025 730 000
40	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	180 560 000
41	Befutó pénzügyi eszközökből származó bevételek (B4081)	0
42	Egyéb jogon (fő) kamatok és kamattartalékok bevételei (B4082)	60 000 000
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (-41+42) (B408)	60 000 000

Adatellenőrző kód: -414285C-23-65-e57-397d1b70-791657-66-2b-d6121

PR: 308/91
 Elemi költségvetés I.
 BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM
 Feljzat: 20/01 Címment: 0500 ÁHT: 037833
 Szakag: 854200 Szektor: 1051 Időszak: 2020.3

Készült: 2019.12.03 12:20
 Értéktípus: Forint

02 - B1-B7. Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
44	Részvételekbeli származó pénzügyi műveletek bevételei (B401)	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B402)	20 000 000
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (-44+45) (B409)	20 000 000
47	Biztosító alai fizetés kifizetés (B410)	20 000 000
48	Egyéb működési bevételek (B411)	32 460 000
49	Működési bevételek (-34+...+40+43+46+...+48) (B4)	11 614 000 000
50	Immateriális javak értékesítés (B5)	0
51	Ingatlanok értékesítés (B52)	100 000 000
52	Egyéb ingyi eszközök értékesítés (B53)	20 000 000
53	Részvételek értékesítés (B54)	0
54	Részvételek megszerzéshez kapcsolódó bevételek (B55)	0
55	Felhalmozási bevételek (-50+...+54) (B5)	120 000 000
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B62)	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B63)	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	1 850 000 000
60	Egyéb működési célú áruvet pénzeszközök (B65)	1 850 000 000
61	Működési célú áruvet pénzeszközök (-56+...+60) (B6)	1 850 000 000
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B72)	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B73)	11 000 000
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0
66	Egyéb felhalmozási célú áruvet pénzeszközök (B75)	20 000 000
67	Felhalmozási célú áruvet pénzeszközök (-62+...+66) (B7)	31 000 000
68	Költségvetési bevételek (-13+19+33+49+55+61+67) (B1-B7)	17 707 800 000

PIR: 308791
 Elemi költségvetés I.
 BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM
 Felvezet: 20/01 Címrend: 0500 ÁHT: 037833
 Szakág: 854200 Szektor: 1051 Időszak: 2020.3

Készült: 2019.12.03 12:20
 Értéktípus: Forint

04 - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Érték előirányzat
2	3	4
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásból (B8111)	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásból (B8112)	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásból (B8113)	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozásból (-01+02+03) (B811)	0
05	Forgalmi célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése (B8121)	0
06	Éven belüli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása (B8122)	0
07	Betétkezes célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	0
08	Éven ülli lejáratú belső értékpapírok kibocsátása (B8124)	0
09	Belső értékpapírok bevételei (-05+...+08) (B812)	0
10	Elszámolt költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0
11	Elszámolt költségvetési maradványának igénybevétele (B8132)	0
12	Maradvány igénybevétele (-10-11) (B813)	0
13	Alumíniumtartalomon belüli megdíjazások (B814)	0
14	Alumíniumtartalomon belüli megdíjazások kiterjesztése (B815)	0
15	Központi, irányítási szervi támogatás (B816)	15 037 644 000
16	Lekötött bankbetétek megszűntetése (B817)	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B819)	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (-18+19) (B819)	0
21	Tulajdonosi finanszírozás bevételei (-04-09+12+...+17+20) (B81)	15 037 644 000
22	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	0
23	Betétkezes célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányzattól és nemzetközi szervezetektől (B824)	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézménytől (B825)	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (-22+...+26) (B82)	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0
29	Változóbevételek (B84)	0
30	Finanszírozási bevételek (-21+27+28+29) (B8)	15 037 644 000

Adatellenőrző kód: -414285c-23-65-e57-39741b70-791657-66-2b-d6121

A BME funkcionális költségvetése



Iktatószám: FEIF/105534/2019-ITM

Ügyintéző: Óhegyi Katalin
Telefonszám: +36-1-795-9165
Hivatkozási szám: -

Innovációs és Technológiai Minisztérium által fenntartott felsőoktatási intézmények kancellárjainak részére

Tárgy: 2020. évi költségvetése funkcionális bontásban

Tisztelt Kancellár Asszony!
Tisztelt Kancellár Úr!

Mellékelten megküldöm az intézmény 2020. évi költségvetési adatait tartalmazó táblázatot funkcionális bontásban.

A költségvetési támogatás főbb jogcímeit az ún. "funkcionális költségvetés" tartalmazza. Az egyes jogcímeken biztosított költségvetési támogatás felhasználásáról, jogosultságáról – a vonatkozó jogszabályok figyelembevételével – az intézményeknek az év végét követően el kell számolniuk. A képzési támogatás természetesen a felsőoktatási intézmények képzéseikhez kapcsolódó tudományos, kutatási, működési, fenntartási, stb. tevékenységére is felhasználható.

Kérem, hogy a táblázatot tüntessék fel a tervezett bevételi adatokat, a kiemelt előirányzati bontást és aláírást követően küldjenek vissza egy példányt a részünkre.

Bízom abban, hogy a költségvetési támogatás, valamint az intézmény saját bevételei biztosítják az intézmény 2020. évi feladatainak eredményes végrehajtását.

Budapest, 2019. december 11.

Üdvözlettel:


Prof. Dr. Bódis József

Kancellári körlevél, 2019. december 14.



BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM
KANCELLÁR

Tisztelt Szervezeti Egység Vezető!

A Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem 2020. évi elemi költségvetését a fenntartó Innovációs és Technológiai Minisztérium (ITM) 2019. december 11-én jóváhagyta, ezzel lehetővé vált a 2020. évi intézményi költségvetés tervezésének megkezdése.

Jelen adatszolgáltatás célja, a költségvetési tervezés megalapozása érdekében – a levél mellékletét képező adatfelmérő lapok kitöltésével – a szervezeti egységek és az Egyetem bevételi és kiadási determinációinak, valamint az év végén fennálló, a következő évre áthúzódó kötelezettségeinek felmérése.

Az adatfelmérő lapok kitöltése – a kötelezettségvállalások és a kiadási determinációk rögzítése – az előző évi adatszolgáltatás módszertanának megfelelően történik azzal, hogy a kötelezettségvállalásoknál az év végi (2019. december 31-i) várható állapotot kérjük meghatározni.

A bevételi szerződésállományra vonatkozó táblázatok kitöltésével a már folyamatban lévő támogatási szerződések, illetve a saját bevételekhez kapcsolódó szerződések állományát kívánjuk felmérni. A táblázat megfelelő oszlopaiban a szerződésben szereplő bevétel összegét, a kapcsolódó témaszámot, az eddigi felhasználás adatait és a felhasználási határidőt kérjük feltüntetni.

A költségvetési gazdálkodás 2019-ben megkezdett megújítása folytatódik. A költségvetés struktúrája jellemzően nem változik. Az intézményi költségvetésben 2020-ban is a 2019-ben meghatározott szervezeti egységek számára állapítunk meg költségvetési kereteket. A tervezés során érvényesítendő változások célja a gazdálkodással kapcsolatos adminisztratív terhek csökkentése, a pénzügyi igazgatás eljárásainak egyszerűsítése. Ennek során:

- a költségvetési forrásokat (bevételek, támogatások) már a tervezéskor annál a szervezeti egységnél tervezzük, ahol a kiadás várhatóan felmerül. Ezzel jelentősen csökkenthető a szervezeti egységek közötti évközi előirányzat- illetve keretmozgatás (pl. általános működési hozzájárulás /rezszi/, hallgatói támogatások, hallgatói külön eljárási díjak, stb.);
- az előző ponttal összhangban, egyes korábban felosztott költségeket/és forrásokat (pl. MÁK költség, pénzügyi tranzakciós költségek, illetékek, simple pay működtetése) a továbbiakban központilag tervezzük;
- az intézményi költségvetés elkészítése és annak visszatervezése (kari és egyéb szervezeti egységekre) jelen költségvetési tervezés részeként történik. Ennek megfelelően az intézményi költségvetés (szenátusi) elfogadását követően további (kötelező) tervezési feladat nem merül fel.

Kérem, hogy a költségvetési feladatok határidőre történő végrehajthatósága érdekében az adatszolgáltatást 2019. december 20-ig teljesítsék a kitöltött táblázatok Pusztai László (pusztai.laszlo@mail.bme.hu) részére történő megküldésével.

Budapest, 2019. december 14.



Korán Attila
kancellár

Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem
1111 Budapest, Műegyetem rkp. 3.
Postacím: 1521 Budapest
E-mail: kancellar@mail.bme.hu

Kari tervezőtáblák

Építőmérnöki Kar								
								millió forint
A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése								
Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi javaslat
Személyi juttatások (K1)	1 103,1	1 271,0	1 271,0	-453,5	116,0	933,6	8,3	941,9
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	211,4	247,3	247,3	-94,1	21,9	175,1	1,4	176,6
Dologi kiadások (K3)	522,7	635,9	707,6	313,1	0,0	1 020,6	0,0	1 020,6
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	267,7	351,8	87,8	0,0	0,0	87,8	0,0	87,8
Egyéb működési célú kiadások (K5)	1,3	0,3	0,3	0,0	0,0	0,3	0,0	0,3
Beruházások (K6)	147,7	183,6	183,6	0,0	0,0	183,6	0,0	183,6
Felújítások (K7)	156,0	70,8	70,8	74,1	0,0	144,9	0,0	144,9
Kiadások összesen (K1-K8)	2 409,9	2 760,7	2 568,4	-160,3	137,9	2 546,0	9,7	2 555,7
Bevételek								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		195,5	195,5		157,1			157,1
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		2,0	2,0		31,4			31,4
Közhatalmi bevételek (B3)		0,1	0,1				0,0	0,0
Működési bevételek (B4)		900,0	1 049,4	588,5		552,0	0,0	1 140,5
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0			0,0	0,0	0,0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		53,5	53,5		110,0			110,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0		15,7			15,7
Bevételek összesen (B1-B7)	1 651,5	1 151,2	1 300,6	588,5	314,2	552,0	0,0	1 454,7
SH kari képzési támogatás	255,6	407,0	407,0	310,7				
Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (SH hj.-sal)	Oktatási bevételek után (16%)	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás	184,0	164,3	257,0	113,7	31,4	55,2	0,0	200,3
Általános tartalék	37,6	37,6	37,6					27,9
Innovációs alap								
(A 16% hozzájáruláson felül SH szálláshozzájárulás 2020-ban 19,5 millió Ft.)								
Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	475,0	475,0						438,5
Doktorandusz, miniszteri (nem SH), sportcsillag ösztöndíj forrása	56,9	56,9						68,2
FIKP		185,5						185,5
TKP		25,0						25,0
ÚNKP		6,0						6,0
Egyéb támogatások		0,7						0,0
Többlettámogatások		217,2						216,5
Támogatások összesen		749,1						723,2
Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Előző év végi maradvány	1 844,2							1 478,7
Maradványfelhasználás	363,7	365,5						606,0

Gépészmérnöki Kar

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés	
Személyi juttatások (K1)	2 190,7	2 148,2	2 148,2	108,3	75,1	2 331,6	17,0	2 348,6	
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	443,1	418,9	418,9	20,3	13,0	452,1	3,0	455,1	
Dologi kiadások (K3)	474,8	373,0	341,0	78,6	34,3	453,9	0,6	454,5	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	414,5	493,0	162,1	0,0	0,2	162,2	0,0	162,2	
Egyéb működési célú kiadások (K5)	3,8	2,5	2,5	0,0	0,1	2,6	0,0	2,6	
Beruházások (K6)	437,1	251,3	251,3	568,6	4,4	824,4	0,0	824,4	
Felújítások (K7)	48,2	6,2	6,2	45,1	0,0	51,4	12,7	64,1	
Kiadások összesen (K1-K8)	4 012,2	3 693,1	3 330,2	821,0	127,1	4 278,2	33,3	4 311,5	
Bevételek									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		434,8	434,8		891,3			891,3	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		66,5	66,5		310,9			310,9	
Közhatalmi bevételek (B3)		0,0	0,0				0,0	0,0	
Működési bevételek (B4)		719,4	738,1	685,2		332,9	0,2	1 018,3	
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		180,8	180,8		179,5			179,5	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0		20,0			20,0	
Bevételek összesen (B1-B7)	1 499,0	1 401,6	1 420,3	685,2	1 401,7	332,9	0,2	2 420,0	
SH kari képzési támogatás	140,9	212,5	212,5	200,1					
Hozzájárulások, tartalékok									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (SH hj.-sal)	Oktatási bevételek után (16%)	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés	
Általános költségekhez történő hozzájárulás	167,8	174,2	221,3	118,6	140,2	33,3	0,0	292,1	
Általános tartalék	52,3	52,3	52,3					47,0	
Innovációs alap									
(A 16% hozzájáruláson felül: SH szálláshozzájárulás 2020-ban 9,0 millió Ft.)									
Támogatások									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés	
Elemi költségvetés szerinti támogatás	1 186,7	1 186,7						1 120,0	
Doktorandusz, miniszteri (nem SH), sportszillag ösztöndíj forrása	108,2	108,2						129,7	
FIKP		136,8						136,8	
TKP		192,9						192,9	
ÚNKP		12,8						12,8	
Egyéb támogatások		94,3						0,0	
Többlettámogatások		436,8						342,5	
Támogatások összesen		1 731,7						1 592,2	
Maradvány									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés	
Előző év végi maradvány	2 943,0							3 061,1	
Maradványfelhasználás	1 329,0	-118,1						638,3	

Építésmérnöki Kar

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés
Személyi juttatások (K1)	793,6	871,3	871,3	177,1	5,4	1 053,8	50,0	1 103,8
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	171,9	176,9	176,9	31,0	0,9	208,8	8,8	217,5
Dologi kiadások (K3)	170,9	235,4	175,7	35,5	-0,1	211,2	30,0	241,2
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	229,1	326,2	106,5	0,0	0,0	106,5	0,0	106,5
Egyéb működési célú kiadások (K5)	2,6	0,6	0,6	44,6	0,0	45,2	0,0	45,2
Beruházások (K6)	21,7	4,5	4,5	148,3	0,0	152,8	0,0	152,8
Felújítások (K7)	1,3	0,0	0,0	32,0	0,0	32,0	0,0	32,0
Kiadások összesen (K1-K8)	1 391,1	1 615,0	1 335,5	468,5	6,3	1 810,3	88,8	1 899,0

Bevételek								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		57,1	57,1			77,5		77,5
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		1,4	1,4			1,0		1,0
Közhatalmi bevételek (B3)		0,1	0,1				0,0	0,0
Működési bevételek (B4)		391,2	384,2	690,0		64,9	0,2	755,1
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0			0,0	0,0	0,0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		57,9	57,9		20,0			20,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0		0,0			0,0
Bevételek összesen (B1-B7)	492,1	507,7	500,7	690,0	98,4	64,9	0,2	853,5
SH kari képzési támogatás	183,9	286,2	286,2	404,1				

Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (SH hj.-sal)	Oktatási bevételek után (16%)*	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás	65,5	62,4	125,6	122,4	9,8	6,5	0,0	138,7
Általános tartalék	9,4	9,4	9,4					20,7
Innovációs alap								

(A 16% hozzájáruláson felül: SH szálláshozzájárulás 2020-ban 12,0 millió Ft.)

Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	584,8	584,8						562,2
Doktorandusz, miniszteri (nem SH), sportcsillag ösztöndíj forrása	50,8	50,8						60,9
FIKP		34,7						34,7
TKP		32,0						32,0
ÚNKP		4,3						4,3
Egyéb támogatások		63,0						0,0
Többlettámogatások		134,0						71,0
Támogatások összesen		769,6						694,1

Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Előző év végi maradvány	731,2							811,8
Maradványfelhasználás	275,0	-80,6						510,9

Vegyészmérnöki és Biomérnöki Kar

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés
Személyi juttatások (K1)	1 162,9	1 205,4	1 205,4	72,7	17,6	1 295,6	0,0	1 295,6
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	242,9	239,7	239,7	16,2	20,7	276,6	0,0	276,6
Dologi kiadások (K3)	555,8	552,6	559,7	126,6	0,0	686,4	0,0	686,4
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	330,8	410,2	177,7	0,0	0,0	177,7	0,0	177,7
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0,6	6,4	6,4	0,0	0,0	6,4	0,0	6,4
Beruházások (K6)	680,4	474,2	474,2	-146,2	0,0	328,0	0,0	328,0
Felújítások (K7)	239,9	1,2	1,2	23,5	0,0	24,6	0,0	24,6
Kiadások összesen (K1-K8)	3 213,3	2 889,5	2 664,2	92,7	38,3	2 795,2	0,0	2 795,2

Bevételek								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		299,1	299,1			379,0		379,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		41,2	41,2		41,2			41,2
Közhatalmi bevételek (B3)		2,4	2,4				2,4	2,4
Működési bevételek (B4)		568,2	618,0	362,2		350,0	40,0	752,2
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0			0,0	0,0	0,0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		66,3	66,3		66,3			66,3
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0		0,0			0,0
Bevételek összesen (B1-B7)	1 209,5	977,2	1 027,0	362,2	486,5	350,0	42,4	1 241,1
SH kari képzési támogatás	143,9	208,8	208,8	212,4				

Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (SH hj.-sal)	Oktatási bevételek után (16%)*	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás	135,4	104,9	149,5	64,9	48,7	35,0	4,2	152,7
Általános tartalék	34,0	34,0	34,0					30,5
Innovációs alap								

(A 16% hozzájáruláson felül: SH szálláshozzájárulás 2020-ban 6,9 millió Ft.)

Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	762,6	762,6						703,4
Doktorandusz, miniszteri (nem SH), sportcsillag ösztöndíj forrása	111,5	111,5						133,7
FIKP		214,2						214,2
TKP		25,0						25,0
ÚNKP		18,0						18,0
Egyéb támogatások		70,0						0,0
Többlettámogatások		327,3						257,3
Támogatások összesen		1 201,3						1 094,4

Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Előző év végi maradvány	2 481,9							2 146,6
Maradványfelhasználás	1 237,1	335,3						643,0

Villamosmérnöki és Informatikai Kar

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés
Személyi juttatások (K1)	3 533,4	3 619,0	3 619,0	66,1	400,3	4 085,4	42,0	4 127,4
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	731,9	698,6	698,6	11,9	85,0	795,5	7,4	802,8
Dologi kiadások (K3)	1 309,4	1 076,2	1 084,3	86,8	6,5	1 177,6	0,0	1 177,6
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	676,9	908,3	284,4	0,0	-14,6	269,8	0,0	269,8
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0,0	22,8	22,8	32,6	0,0	55,4	0,0	55,4
Beruházások (K6)	839,0	447,1	447,1	403,9	0,0	851,0	0,0	851,0
Felújítások (K7)	23,8	0,5	0,5	23,7	0,0	24,2	0,0	24,2
Kiadások összesen (K1-K8)	7 114,4	6 772,4	6 156,6	625,1	477,2	7 258,9	49,4	7 308,3
Bevételek								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		1 206,9	1 206,9		1 652,3	0,0	0,0	1 652,3
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		149,0	149,0		342,2	0,0	0,0	342,2
Közhatalmi bevételek (B3)		2,0	2,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Működési bevételek (B4)		1 497,8	1 622,7	942,1	0,0	591,0	42,1	1 575,3
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0		0,0	61,4	0,0	61,4
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		1 226,2	1 226,2		254,4	163,8	0,5	418,7
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0		0,0	5,0	0,0	5,0
Bevételek összesen (B1-B7)	3 994,1	4 081,9	4 206,8	942,1	2 248,9	821,3	42,6	4 054,9
SH kari képzési támogatás	388,0	592,4	592,4	592,2				
Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (SH hj.-sal)	Oktatási bevételek után (16%)*	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás	446,0	368,5	494,1	169,8	224,9	82,1	4,3	481,1
Általános tartalék	75,1	75,1	75,1					79,7
Innovációs alap								
(A 16% hozzájáruláson felül: SH szálláshozzájárulás 2020-ban 19,1 millió Ft.)								
Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	1 408,2	1 408,2						1 467,4
Doktorandusz, miniszteri (nem SH), sportcsillag ösztöndíj forrása	123,1	123,1						147,6
FIKP		250,8						250,8
TKP		142,5						142,5
ÚNKP		13,0						13,0
Egyéb támogatások		11,1						0,0
Többlettámogatások		417,3						406,2
Támogatások összesen		1 948,6						2 021,2
Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Előző év végi maradvány	4 777,8							4 993,0
Maradványfelhasználás	1 682,4	-215,2						1 792,9

Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés
Személyi juttatások (K1)	1 156,1	1 200,6	1 200,6	122,0	44,5	1 367,1	0,0	1 367,1
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	216,5	233,7	233,7	21,4	7,8	262,8	0,0	262,8
Dologi kiadások (K3)	551,7	483,8	421,3	50,0	0,0	471,3	0,0	471,3
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	308,2	371,4	126,0	-4,1	0,0	121,9	0,0	121,9
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0,0	11,7	11,7	0,0	0,0	11,7	0,0	11,7
Beruházások (K6)	34,0	87,3	87,3	72,0	0,0	159,3	0,0	159,3
Felújítások (K7)	102,0	0,8	0,8	47,0	0,0	47,8	0,0	47,8
Kiadások összesen (K1-K8)	2 368,5	2 389,2	2 081,3	308,3	52,3	2 441,8	0,0	2 441,8
Bevételek								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		484,8	484,8		902,0			902,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		0,0	0,0		35,2			35,2
Közhatalmi bevételek (B3)		0,6	0,6				0,0	0,0
Működési bevételek (B4)		828,6	808,7	408,6		595,0	0,0	1 003,6
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0			0,0	0,0	0,0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		59,8	59,8		10,0	5,0		15,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0		0,0			0,0
Bevételek összesen (B1-B7)	1 541,2	1 373,7	1 353,9	408,6	947,2	600,0	0,0	1 955,8
SH kari képzési támogatás	184,1	280,4	280,4	278,6				
Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (SH hj.-sal)	Oktatási bevételek után (16%)*	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás	204,9	140,1	195,9	70,9	94,7	60,0	0,0	225,6
Általános tartalék	39,1	39,1	39,1					26,6
Innovációs alap								
(A 16% hozzájáruláson felül: SH szálláshozzájárulás 2020-ban 5,5 millió Ft.)								
Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	373,5	373,5						378,0
Doktorandusz, miniszteri (nem SH), sportcsillag ösztöndíj forrása	43,9	43,9						52,6
FIKP		186,6						186,6
TKP		21,0						21,0
ÚNKP		5,7						5,7
Egyéb támogatások		0,0						0,0
Többlettámogatások		213,4						213,4
Támogatások összesen		630,7						644,0
Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Előző év végi maradvány	1 708,3							1 769,9
Maradványfelhasználás	469,7	-61,6						94,3

Gazdaság- és Társadalomtudományi Kar

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés
Személyi juttatások (K1)	1 590,7	1 827,7	1 827,7	132,6	41,0	2 001,3	0,0	2 001,3
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	340,5	364,8	319,8	23,2	7,2	350,2	0,0	350,2
Dologi kiadások (K3)	687,6	630,0	559,0	0,0	76,3	635,4	0,0	635,4
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	249,5	272,3	139,2	0,0	0,0	139,2	0,0	139,2
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0,2	2,7	2,7	0,0	0,0	2,7	0,0	2,7
Beruházások (K6)	42,8	24,6	24,6	42,7	0,0	67,3	0,0	67,3
Felújítások (K7)	0,7	0,4	0,4	0,0	0,0	0,4	0,0	0,4
Kiadások összesen (K1-K8)	2 912,0	3 122,4	2 873,5	198,4	124,5	3 196,4	0,0	3 196,4
Bevételek								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		11,1	11,1		29,3			29,3
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		0,0	0,0					0,0
Közhatalmi bevételek (B3)		0,1	0,1					0,0
Működési bevételek (B4)		1 907,9	1 873,4	1 906,6		91,5	1,3	1 999,4
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0					0,0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		129,6	129,6		25,1			25,1
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0					0,0
Bevételek összesen (B1-B7)	2 010,6	2 048,7	2 014,2	1 906,6	54,4	91,5	1,3	2 053,8
SH kari képzési támogatás	49,2	46,6	46,6	63,2				
Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (SH hj.-sal)	Oktatási bevételek után (16%)	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás	292,5	253,1	259,5	307,8	5,4	9,1	0,1	322,5
Általános tartalék	62,6	62,6	62,6					34,9
Innovációs alap								
(A 16% hozzájáruláson felül: SH szálláshozzájárulás 2020-ban 2,7 millió Ft.)								
Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	993,2	993,2						902,3
Doktorandusz miniszteri (nem SH), sportcsillag ösztöndíj forrása	38,9	38,9						46,6
FIKP		35,8						35,8
TKP		26,0						26,0
ÚNKP		4,5						4,5
Egyéb támogatások		0,0						0,0
Többlettámogatások		66,3						66,3
Támogatások összesen	1 032,1	1 098,4						1 015,2
Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Előző év végi maradvány	3 749,1							3 586,9
Maradványfelhasználás	335,0	162,2						484,8

Természettudományi Kar

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés
Személyi juttatások (K1)	1 416,6	1 474,4	1 474,4	4,0	27,5	1 505,9	55,8	1 561,7
Munkaadókat t. járulékok és szocfo (K2)	292,3	284,4	284,4	0,6	5,1	290,2	9,5	299,7
Dologi kiadások (K3)	392,3	255,2	329,0	-7,9	0,2	321,3	66,8	388,1
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	179,8	237,6	157,6	0,0	0,0	157,6	0,0	157,6
Egyéb működési célú kiadások (K5)	9,6	3,9	3,9	0,0	0,0	3,9	0,0	3,9
Beruházások (K6)	638,9	36,7	36,7	433,7	0,0	470,4	94,6	565,0
Felújítások (K7)	0,7	0,1	0,1	12,2	0,0	12,3	0,0	12,3
Kiadások összesen (K1-K8)	2 930,2	2 292,3	2 286,1	442,6	32,8	2 761,5	226,7	2 988,3
Bevételek								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		364,4	364,4		321,4		86,2	407,6
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		37,5	37,5		16,0			16,0
Közhatalmi bevételek (B3)		1,5	1,5	2,4				2,4
Működési bevételek (B4)		415,3	511,4	140,0		235,3		375,3
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0	0,2				0,2
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		161,1	161,1		55,9	5,0		60,9
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0					0,0
Bevételek összesen (B1-B7)	845,4	979,9	1 075,9	142,6	393,2	240,3	86,2	862,3
SH kari képzési támogatás	70,1	96,7	96,7	90,7				
Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (SH hj.-sal)	Oktatási bevételek után (16%)*	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás	88,9	58,5	80,4	25,5	39,3	24,0	8,6	97,5
Általános tartalék	3,0	3,0	3,0					32,6
Innovációs alap								
(A 16% hozzájáruláson felül: SH szálláshozzájárulás 2020-ban 2,7 millió Ft.)								
Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	1 007,0	1 007,0						928,0
Doktorandusz. miniszteri (nem SH), sportcsillag ösztöndíj forrása	118,6	118,6						142,2
FIKP		204,2						204,2
TKP		54,0						54,0
ÚNKP		13,1						13,1
Egyéb támogatások		221,1						0,0
Többlettámogatások		492,5						271,4
Támogatások összesen		1 618,1						1 341,6
Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
2019. év végi maradvány	1 389,5							1 684,0
2020. évi maradványfelhasználás	1 058,4	-294,5						914,5

Felsőoktatási és Ipari Együttműködési Központ

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés	
Személyi juttatások (K1)	338,8	344,3	344,3	0,0	91,6	435,9	0,0	435,9	
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	73,3	69,3	69,3	0,0	18,1	87,4	0,0	87,4	
Dologi kiadások (K3)	59,4	114,4	121,5	2,0	52,3	175,8	0,0	175,8	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Beruházások (K6)	202,8	232,7	232,7	-128,0	0,0	104,7	0,0	104,7	
Felújítások (K7)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Kiadások összesen (K1-K8)	674,3	760,7	767,8	-126,0	162,0	803,8	0,0	803,8	
Bevételek									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		532,2	532,2		285,9			285,9	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		3,6	3,6		24,8			24,8	
Közhatalmi bevételek (B3)		0,0	0,0					0,0	
Működési bevételek (B4)		29,3	37,3			35,2	13,0	48,2	
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0					0,0	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		0,0	0,0					0,0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0					0,0	
Bevételek összesen (B1-B7)	710,8	565,1	573,0	0,0	310,6	35,2	13,0	358,9	
Hozzájárulások, tartalékok									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés		Oktatási bevételek után (16%)	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés	
Általános költségekhez történő hozzájárulás	71,1	46,3		0,0	31,1	3,5	1,3	35,9	
Általános tartalék		0,0						0,0	
Innovációs alap									
Támogatások									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés	
Elemi költségvetés szerinti támogatás	9,8	9,8						9,8	
Innovációs alap								30,0	
FIKP		0,0						0,0	
TKP		16,8						16,8	
ÚNKP		0,0						0,0	
Egyéb támogatások		0,0						0,0	
Többlettámogatások		16,8						16,8	
Támogatások összesen		26,6						56,6	
Maradvány									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés	
Előző év végi maradvány	681,3							558,4	
Maradványfelhasználás	681,3	122,9						424,2	

Országos Műszaki Információs Központ és Könyvtár

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés
Személyi juttatások (K1)	342,2	324,2	324,2	12,8	48,3	385,3	0,0	385,3
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	77,4	68,3	68,3	2,2	8,4	79,0	0,0	79,0
Dologi kiadások (K3)	224,5	244,8	246,3	-8,2	88,9	327,0	27,4	354,4
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	0,2	0,0	0,2
Beruházások (K6)	13,6	28,8	28,8	0,0	0,0	28,8	0,0	28,8
Felújítások (K7)	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kiadások összesen (K1-K8)	658,6	666,3	667,8	6,9	145,6	820,2	27,4	847,6
Bevételek								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		3,5	3,5		5,2			5,2
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		0,0	0,0					0,0
Közhatalmi bevételek (B3)		0,0	0,0					0,0
Működési bevételek (B4)		26,3	22,2	6,6		1,3	18,8	26,7
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0					0,0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		0,0	0,0					0,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0					0,0
Bevételek összesen (B1-B7)	33,5	29,8	25,7	6,6	5,2	1,3	18,8	32,0
Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés		Oktatási bevételek után (16%)*	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Általános tartalék		0,0						0,0
Innovációs alap		0,0						0,0
Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2019. évi EISZ támogatás		EISZ támogatás növekménye, 2020		2020. évi EISZ támogatás	2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	625,0	625,0			88,9			752,4
-----Ebből EISZ céltámogatás			139,7		88,9		228,6	
FIKP								0,0
TKP								0,0
ÚNKP								0,0
Egyéb támogatások								0,0
Többlettámogatások		0,0						0,0
Támogatások összesen		625,0						752,4
Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Előző év végi maradvány	77							63,2
Maradványfelhasználás	32	14,1						63,3

Központi Tanulmányi Hivatal

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés
Személyi juttatások (K1)	246,8	266,8	266,8	-4,3	7,7	270,2	7,5	277,7
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	52,4	50,4	50,4	0,1	1,4	51,9	2,4	54,3
Dologi kiadások (K3)	776,9	354,4	352,7	-70,8	84,3	366,2	7,0	373,2
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	248,6	297,7	297,7	3,4	0,0	301,0	0,0	301,0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	57,9	44,5	44,5	-7,3	0,0	37,2	0,0	37,2
Beruházások (K6)	1,5	15,7	15,7	5,6	0,0	21,3	0,0	21,3
Felújítások (K7)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kiadások összesen (K1-K8)	1 384,1	1 029,5	1 027,8	-73,4	93,4	1 047,8	16,9	1 064,7
Bevételek								
A	B	B	C	D	E	F	G	H
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		5,3	5,3		334,0			334,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		0,0	0,0		0,0			0,0
Közhatalmi bevételek (B3)		0,0	0,0				0,0	0,0
Működési bevételek (B4)		27,7	27,4	74,8		0,8	0,8	76,4
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0			0,0	0,0	0,0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		298,7	298,7		0,0			0,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0		0,0			0,0
Bevételek összesen (B1-B7)	538,5	331,8	331,5	74,8	334,0	0,8	0,8	410,4
SH kari képzési támogatás	28,7	50,0	50,0	53,8				
Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés		Oktatási bevételek után (16%)	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Általános tartalék	0,0	0,0						0,0
Innovációs alap	0,0	0,0						0,0
Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	280,0	280,0						318,8
FIKP		0,0						0,0
TKP		0,0						0,0
ÚNKP		0,0						0,0
Egyéb támogatások								57,1
Többlettámogatások		0,0						57,1
Támogatások összesen		280,0						375,9
Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Előző év végi maradvány	635,4							278,4
Maradványfelhasználás	525,2	357,0						278,4

Rektori Kabinet

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés
Személyi juttatások (K1)	240,8	295,9	295,9	4,0	16,6	316,5	0,0	316,5
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	51,9	71,8	71,8	0,7	2,9	75,4	0,0	75,4
Dologi kiadások (K3)	358,0	132,7	141,6	-26,3	2,3	117,6	1,7	119,3
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0,0	8,1	8,1	0,0	0,0	8,1	0,0	8,1
Beruházások (K6)	3,1	3,7	3,7	0,0	0,0	3,7	0,0	3,7
Felújítások (K7)	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kiadások összesen (K1-K8)	655,5	512,2	521,1	-21,6	21,8	521,3	1,7	523,0
Bevételek								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		5,0	5,0		3,0			3,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		0,0	0,0					0,0
Közhatalmi bevételek (B3)		0,0	0,0					0,0
Működési bevételek (B4)		43,2	54,2	65,0			9,8	74,8
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0					0,0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		9,3	9,3		22,7			22,7
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0					0,0
Bevételek összesen (B1-B7)	81,2	57,4	68,5	65,0	25,7	0,0	9,8	100,5
SH kari képzési támogatás	38,7	53,7	53,7	41,1				
Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés		Oktatási bevételek után (16%)	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Általános tartalék	0,0	0,0						0,0
Innovációs alap		0,0						0,0
Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	346,2	346,2						331,0
FIKP		11,2						11,2
TKP		4,8						4,8
ÚNKP		1,9						1,9
Egyéb támogatások		0,7						
Többlettámogatások		18,6						17,9
Támogatások összesen		364,8						348,9
Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Előző év végi maradvány	189,4							133,8
Maradványfelhasználás	189,4	55,6						73,6

Kancellária

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés
Személyi juttatások (K1)	2 199,0	2 081,3	2 081,3	22,6	232,1	2 336,0	0,0	2 336,0
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	428,8	425,0	425,0	4,8	47,4	477,2	0,0	477,2
Dologi kiadások (K3)	8 432,1	7 127,6	6 478,0	1 735,4	0,0	8 213,4	0,0	8 213,4
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	6,9	757,6	3 630,4	494,1	0,0	4 124,6	0,0	4 124,6
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0,0	107,3	107,3	-107,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Beruházások (K6)	2 506,6	337,0	337,0	2 952,5	0,0	3 289,4	0,0	3 289,4
Felújítások (K7)	407,6	137,9	137,9	-57,9	0,0	80,0	0,0	80,0
Kiadások összesen (K1-K8)	13 981,0	10 973,7	13 196,9	5 044,2	279,5	18 520,6	0,0	18 520,6
Bevételek								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		0,0	0,0		767,0			767,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		0,0	0,0					0,0
Közhatalmi bevételek (B3)		63,2	63,2					0,0
Működési bevételek (B4)		3 296,9	2 544,7	2 402,5		105,0	1 242,9	3 750,4
Felhalmozási bevételek (B5)		100,0	100,0					0,0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		0,0	0,0					0,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0					0,0
Bevételek összesen (B1-B7)	3 100,4	3 460,1	2 707,9	2 402,5	767,0	105,0	1 242,9	4 517,4
SH kari képzési támogatás	42,2		0,0	517,8				
Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés		Oktatási bevételek után (16%)*	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás								0,0
Általános tartalék								-300,0
Innovációs alap								
(A 16% hozzájáruláson felül: SH szálláshozzájárulás 2020-ban 19,1 millió Ft.)								
Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	4 553,5							3 353,4
Ösztöndíjak (SH kezeli)								4 551,5
FIKP								0,0
TKP								0,0
ÜNKP								0,0
Egyéb támogatások								604,5
Többlettámogatások								604,5
Támogatások összesen								8 509,4
Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Előző év végi maradvány	4 713,4							5 206,6
Maradványfelhasználás	3 631,4	-493,2						5 193,8

Nukleáris Technika Intézet

millió forint

A szervezeti egység (kar) 2020. évi költségvetése

Kiadások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis	Egyszeri determinált változások (+/-)	Beépülő determinált változások (+/-)	2020. évi determinált bázis	További tervezett kiadás, megtakarítás (+/-)	2020. évi költségvetés
Személyi juttatások (K1)	251,6	294,3	294,3	0,0	-4,7	289,6	18,0	307,6
Munkaadókat t. járulékok és szocho (K2)	51,6	54,1	54,1	0,0	-0,8	53,3	3,2	56,4
Dologi kiadások (K3)	82,6	57,5	108,0	0,0	0,0	108,0	27,1	135,1
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Beruházások (K6)	18,5	1,9	1,9	0,0	0,0	1,9	42,5	44,4
Felújítások (K7)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kiadások összesen (K1-K8)	410,2	407,8	458,3	0,0	-5,5	452,8	90,8	543,6
Bevételek								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Kiemelt előirányzat	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (tájékoztató)	Oktatási bevételek	Pályázati bevételek	Külső megbízások	Egyéb bevételek	2020. évi költségvetés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		61,9	61,9		100,0		80,0	180,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		11,5	11,5					0,0
Közhatalmi bevételek (B3)		0,0	0,0					0,0
Működési bevételek (B4)		200,6	252,1	15,0		120,0		135,0
Felhalmozási bevételek (B5)		0,0	0,0					0,0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		42,3	42,3		40,0			40,0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0,0	0,0					0,0
Bevételek összesen (B1-B7)	115,6	316,3	367,8	15,0	140,0	120,0	80,0	355,0
<i>SH kari képzési támogatás</i>								
Hozzájárulások, tartalékok								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés	2020. évi bázis (SH hj.-sal)	Oktatási bevételek után (16%)*	Pályázati bevételek után (10%)	Külső megbízások után (10%)	Egyéb bevételek után (10%)	2020. évi költségvetés
Általános költségekhez történő hozzájárulás				2,4	14,0	12,0	8,0	36,4
Általános tartalék								5,9
Innovációs alap								
Támogatások								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
Elemi költségvetés szerinti támogatás	141,0	141,0						141,0
<i>Doktorandusz, miniszteri (nem SH), sportszillag ösztöndíj forrása</i>								
FIKP								
TKP								
ÚNKP								
Egyéb támogatások		220,0						0,0
Többlettámogatások		220,0						0,0
Támogatások összesen		361,0						141,0
Maradvány								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	2019. évi terv (szénátus)	2019. évi teljesítés						2020. évi költségvetés
2019. év végi maradvány								181,3
2020. évi maradványfelhasználás								89,9

10

¹⁰ Nukleáris Technika Intézet: TTK részeként, de itt külön bemutatva.