

**BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM**

Előterjesztő neve és beosztása: **Dr. Varga István gazdasági dékánhelyettes**  
Szervezeti egység: **Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar**

**ELŐTERJESZTÉS**

**A KJK Kari Tanács 2020. május 7-i ülésére**

Az előterjesztés címe: **Beszámoló a BME Közlekedésmérnöki és  
Járműmérnöki Kar 2019. évi gazdálkodásáról**

Az előterjesztést véleményezte (véleményezésen van):

Tanszékvezetői értekezlet  
Gazdasági Bizottság  
Oktatási Bizottság  
Tudományos Bizottság

Budapest, 2020. április 29.

## I.

### AZ ELŐTERJESZTÉS TARTALMI KÖVETELMÉNYEI

#### A) AZ ELŐTERJESZTÉS SZAKMAI INDOKAI, ELŐZMÉNYEI, SAJÁTOSSÁGAI

A kari belső költségvetés elfogadása előtt szükséges az előző évi gazdálkodás eredményeinek, következményeinek áttekintése. Ezt követően készült el a kari belső költségvetés.

#### B) AZ ELŐTERJESZTÉS FŐ CÉLKITŰZÉSEI

A KJK 2019. évi belső gazdálkodásának áttekintése.

#### C) KOORDINÁCIÓ EREDMÉNYE

-

#### D) VÁRHATÓ HATÁSOK

-

#### E) VÁRHATÓ KÖLTSÉGKIHATÁSOK

-

#### F) KAPCSOLÓDÁS MÁS ELŐTERJESZTÉSHEZ, SZAKMAI ANYAGHOZ

- A BME 2019. évi belső költségvetése
- A BME Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Karának 2019. évi költségvetése

## **II.** **HATÁROZATI JAVASLAT**

A Kari Tanács úgy dönt, hogy elfogadja a mellékletben levezett kari beszámolót.

Felelős/ök: Dr. Mándoki Péter dékán és Dr. Varga István dékán-helyettes

Kérem a Kari Tanácsot, hogy az előterjesztett határozati javaslatot fogadja el!

Budapest, 2020. május 7.

Dr. Varga István  
gazdasági dékánhelyettes



BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM  
Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar

**Beszámoló a BME Közlekedésmérnöki és Járműmérnöki Kar 2018. évi  
gazdálkodásáról**

Előterjesztés a Kari Tanács 2020. május 7-i ülésére

Előterjesztő:

Dr. Varga István  
gazdasági dékánhelyettes

BUDAPEST  
2020. április

Az elemzéshez felhasznált adatok alapvetően az MGR rendszerből és a BME Kancelláriától kapott adatokból és a BME Költségvetési beszámolói és a BME Költségvetése dokumentumokból származnak.

## 1 A KJK 2019 évi bevételei

### 1.1 A KJK 2019 évi költségvetési támogatása

A Kar az egyetemi költségvetésből 2019-ben 373,467 millió Ft-tal részesült. Ez jelentősen kevesebb a tavalyi évnél, de a KJK részesedése nem csökken a BME karai közül, sőt kismértékben nőtt, de a szétosztott keret csökkent. A következő táblázatok a tavalyi évi költségvetési támogatás karok közötti megosztását mutatják be:

Karak	2018. évi kari támogatás			2019. évi kari támogatás	
	Kari támogatás	SZOCHO korrekció	Korrigált támogatás	Kari támogatás	Index%
EMK	471 053	-73 756	397 297	397 935	100,2%
GPK	1 397 080	-150 539	1 246 541	1 184 214	95,0%
ÉPK	683 609	-59 108	624 501	606 414	97,1%
VBK	897 855	-90 917	806 938	766 591	95,0%
VIK	1 661 686	-221 944	1 439 742	1 448 410	100,6%
KJK	446 421	-80 514	365 907	361 485	98,8%
GTK	1 154 180	-120 715	1 033 465	981 792	95,0%
TTK	1 173 262	-92 907	1 080 355	1 026 338	95,0%
<b>Összesen</b>	<b>7 885 146</b>	<b>-890 400</b>	<b>6 994 746</b>	<b>6 773 178</b>	<b>96,8%</b>

1. ábra A kari támogatási keretösszeg felosztása (ezer Ft)

Karak	Eredeti javaslat	Módosítás	Eltérés	Index (%)
EMK	397 935	475 025	77 090	120%
GPK	1 184 214	1 186 703	2 489	95%
ÉPK	606 414	584 806	-21 608	94%
VBK	766 591	762 559	-4 032	95%
VIK	1 448 410	1 408 154	-40 256	98%
KJK	361 485	373 467	11 982	102%
GTK	981 792	975 417	-6 375	94%
TTK	1 026 338	1 007 048	-19 290	93%
<b>Összesen</b>	<b>6 773 178</b>	<b>6 773 178</b>	<b>0</b>	

2. ábra A 2019. évi végleges kari támogatási keret felosztása (ezer Ft)

A 2019-es költségvetésben a karoknak tartalékképzés jogcímen visszafizetési kötelezettsége keletkezett az alábbi táblázat szerint.

EMK	37 560
GPK	52 271
ÉPK	9 390
VBK	33 961
VIK	75 120
KJK	39 125
GTK	62 600
TTK	2 974
<b>Összesen</b>	<b>313 000</b>

3. ábra A 2019 évi tartalékkeret befizetési kötelezettség kari megoszlása (ezer Ft)

A visszafizetés után a KJK „nettó” éves költségvetési támogatása 334.342 mFt volt. Fontos megjegyezni, hogy az egyetemi költségvetésben a Stipendium Hungaricum és az FIKP pályázat is támogatásként jelenik meg, mert államháztartási szempontól ez utóbbiak is a Fenttartótól (2019-ben az EMMI) érkező bevételek. Mi azonban e két utóbbit nem így kezeljük, mert azok egy jól meghatározott külön feladatra érkeznek.

## 1.2 A tanszékek részesedése a költségvetési támogatásból

A megkapott költségvetési támogatás a tanszékek között szétosztásra kerül. A Kar a megkapott 373mFt-ot kiegészíti és összesen 440mFt-ot osztott ki a tanszékek között egy összetett algoritmus alapján, amely az alkalmazottak számát, a tudományos pontokat, a doktoranduszokat és döntően az oktatási teljesítményt veszi figyelembe. A tanszékek közötti felosztás a következő táblázatban látható a klíring rendezés előtt.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
251	39 372 770	41 341 408	52 341 257	58 643 942	71 357 380	67 029 202	76 143 613
256	70 438 385	73 960 305	73 916 118	77 217 681	80 270 503	68 421 626	67 126 460
257	60 956 747	77 122 003	81 651 063	79 727 342	90 044 424	78 709 418	80 710 137
259	46 652 820	48 985 461	58 771 166	67 730 382	76 853 010	72 404 237	76 371 603
261	68 758 921	65 320 975	66 546 417	67 635 283	75 574 605	71 021 837	77 367 505
263	73 449 527	60 231 194	67 167 996	71 443 601	74 657 422	63 637 103	62 432 503
	359 629 171	366 961 347	400 394 017	422 398 231	468 757 345	421 223 423	440 151 821

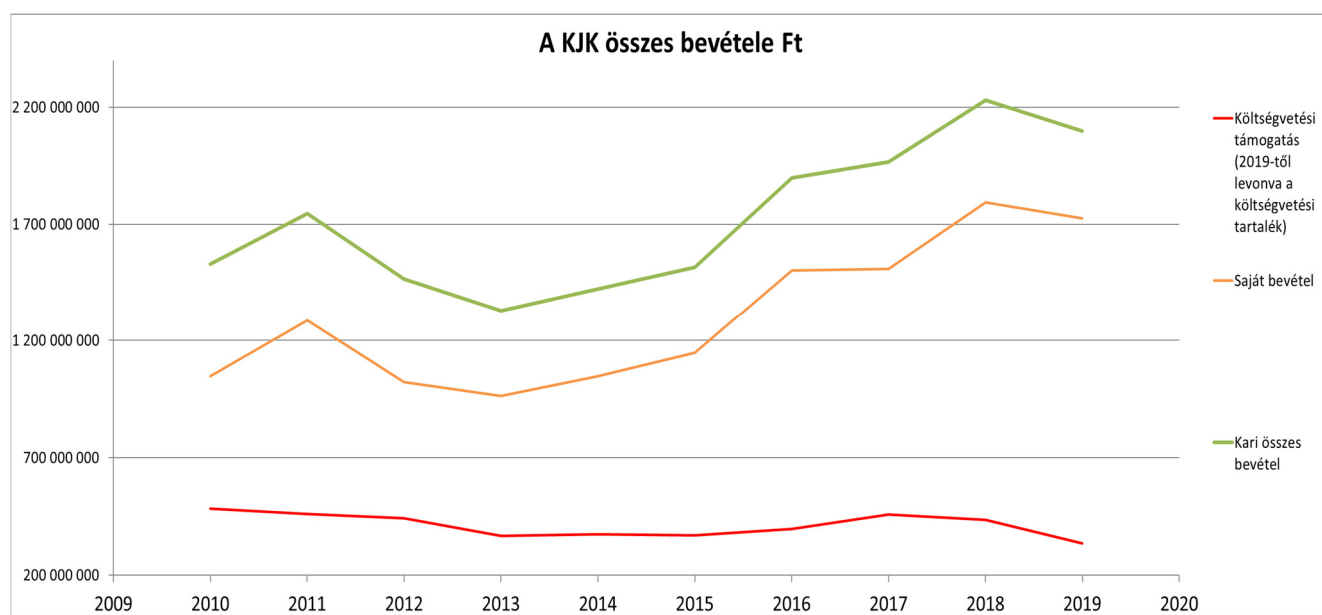
4. ábra A tanszékek 2019 évi támogatása a kari belső költségvetésben (Ft)

## 1.3 A KJK 2019 évi Stipendium Hungaricum bevételei

A Stipendium Hungaricum program keretében a karunkra érkező bevétel döntő hányadát az oktatásban részt vevő kollégák és tanszékek között osztjuk ki. A szétosztás alapja egy degresszív képlet, amely a hallgatószámot és a kreditet veszi alapul. A Karunkra érkező SH bevételből a levont rezszi után nagyságrendileg 140mFt-tal gazdálkodott 2019-ben a Kar.

## 1.4 A KJK 2019 évi saját bevételei

Karunk jelentős saját bevétellel rendelkezik, amely a költségvetési támogatáshoz képest meghatározó a gazdálkodásunkban. A saját bevételek alakulását a következő ábra mutatja be.



5. ábra A KJK bevételeinek alakulása az elmúlt években (Ft)

## 2 A KJK 2019 évi kiadásai

### 2.1 A BME Karainak kiadásai típusonként (kiemelt tételkód bontásban)

A következő táblázat a karok kiadásainak megoszlását mutatja. Ebben a többi karhoz képest nem mutat eltérést a saját kiadási struktúránk, egyedül a „Beruházások/Felújítások” kiadások maradnak némileg más hasonló méretű karok számaihoz.

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
<b>Karok összesen</b>	<b>13 618</b>	<b>2 664</b>	<b>4 242</b>	<b>3 371</b>	<b>1 597</b>	<b>51</b>	<b>25 543</b>
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
<b>Végösszeg</b>	<b>16 884</b>	<b>3 328</b>	<b>11 111</b>	<b>4 426</b>	<b>2 353</b>	<b>213</b>	<b>38 315</b>

6. ábra A BME 2019. évi kiadásai szervezeti egységenként, kiemelt előirányzatokként (millió forint)

A személyi juttatások további bontása az egyes személyi kifizetési típusok alapján az alábbiak szerint alakult 2019-ben:

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
<b>Karok összesen</b>	<b>9 538</b>	<b>1 566</b>	<b>382</b>	<b>942</b>	<b>1 190</b>	<b>13 618</b>
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
<b>BME összesen</b>	<b>12 094</b>	<b>1 647</b>	<b>520</b>	<b>1 281</b>	<b>1 341</b>	<b>16 884</b>

7. ábra A BME személyi juttatásai (2019, járulék nélkül) (millió Ft)

## 2.2 A KJK kiadásai típusonként (kiemelt tételkód bontásban)

Az alábbi táblázat a kari szervezeti egységek kiadásait tartalmazza. A 264-es szervezeti egységen, azaz a Dékáni hivatalnál látható jelentős K1 kifizetés az FIKP projekt kifizetéseit és az SH program oktatókkal kötött szerződéseit is tartalmazza. A Dékáni Hivatal tényleges személyi kifizetése 2019-ben 40mFt volt.

	K1	K11	K2	K3	K4	K5	K6	K7	összesen
251	122 882 998	3 403 400	23 166 625	9 287 942			31 420 949	0	190 161 914
256	275 679 845	1 679 789	50 556 187	73 271 273		600 000	4 764 016	780 784	407 331 894
257	137 351 388	1 305 167	25 751 777	297 179 402			6 449 349	0	468 037 083
258	42 498 552	1 114 609	8 177 119	32 097 995			0		83 888 275
259	158 782 662	1 614 360	30 260 839	11 966 585	0	116 053	7 800 706		210 541 205
261	108 623 582	1 464 898	20 286 010	22 744 874		0	0		153 119 364
263	52 152 494	82 231	9 661 719	4 027 133			0		65 923 577
264	253 407 161	1 359 647	58 667 003	164 020 997	371 371 807	0	23 384 577	0	872 211 192
268	36 757 821	439 000	7 153 340	-113 767 317	0		15 686 325	0	-53 730 831
660	0		0	119 444		0			119 444

8. ábra A KJK 2019 évi kiadásai szervezeti egységenként (Ft)

K1 – személyi juttatás; K11- egyéb személyi (pl. munkába járás, napidíj, stb...); K2 – munkaadói járulékok; K3 – dologi; K4 – ellátottak juttatásai; K5 – egyéb kiadások; K6 – beruházás; K7 – felújítás  
251- ALRT; 256- GJT; 257- VRHT; 258 - MTK; 259 – KJIT; 261 – KUKG; 263 – JSZT; 264-268 DH; 660 - EJJT

## 2.3 A KJK személyi kiadásai

A következő táblázat a Kar személyi kifizetéseinek felsorolását tartalmazza jogcímenként:

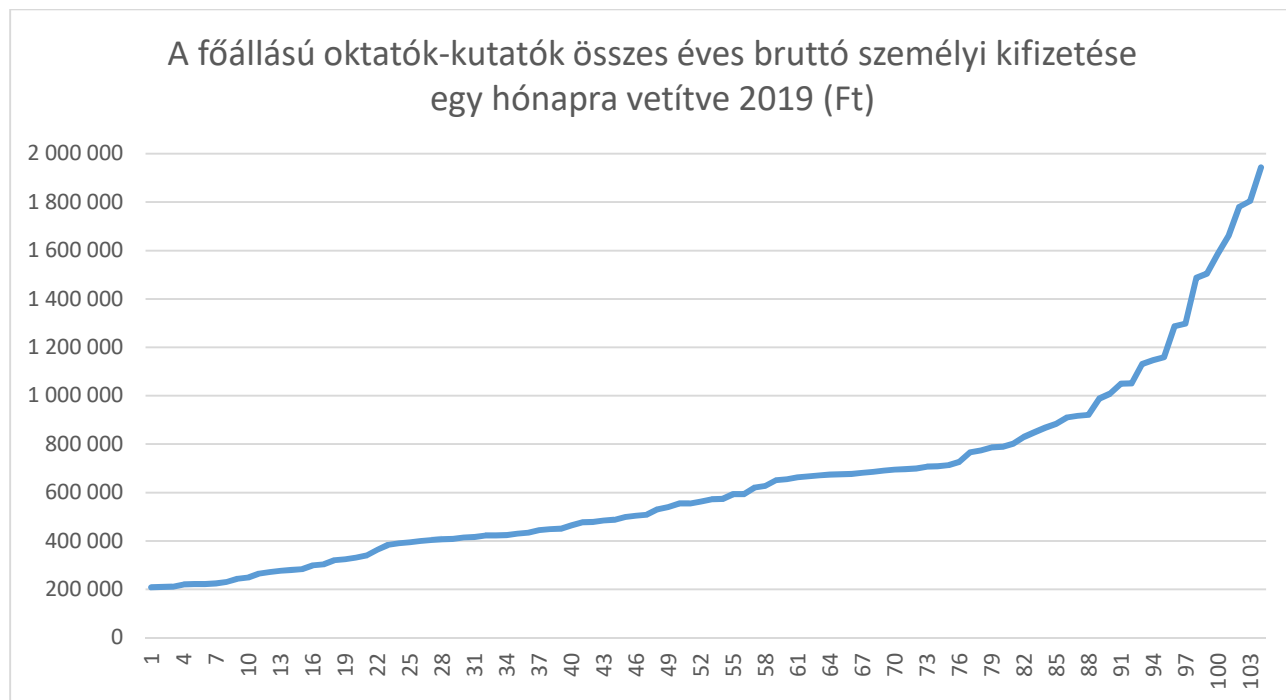
	K1	K11	K2
K3 Számák után és napidíjak után fizetett díjak	0	2 529 521	12 552 448
APÁKAT MEGILLETŐ PÓTSZABADSÁG	184 210		35 921
BETEGSZABADSÁG	880 115		167 571
CÍMPÓTLÉK	296 734		56 318
DEVIZA ELLÁTMÁNY ÁLLOMÁNYON KIVÜLI RÉSZÉRE		796 985	101 247
DEVIZA NAPIDÍJ-ALLOMÁNYBAN LÉVŐ MVÁLL.		4 010 501	516 893
FELMENTÉSI IDŐRE SZÓLÓ BÉR	4 064 328		717 528
FELSŐFOKÚ IDEGENNYELVTUDÁSI PÓTLÉK	26 842		5 234
GARANTÁLT BÉRMINIMUMRA VALÓ KIEGÉSZÍTÉS	32 414 843		6 052 948
HATÁROZOTT IDŐRE SZÓLÓ KERESETKIEGÉSZÍTÉS	230 581 271		42 578 944
HELYI JÁRAT BÉRLET DÍJA		808 500	171 986
HELYI JÁRATOKRA SZÓLÓ BÉRLET DÍJA - KEDVEZMÉNYES A		687 600	279 918
JUBILEUMI JUTALOM	10 332 900		1 897 382
JUTALOM	7 671 000		1 372 305
KÉPZÉSI PROGR. NEM KAPCS.HALLG.MUNKASZ.DÍJ MIN.BÉR	1 901 000		370 695
KEREKÍTÉS BŐL ADÓDÓ ILLETMÉNY	20 038		3 826
KOMPENZÁCIÓ 3.§ (2) BEKEZDÉS ALAPJÁN	351 100		65 766
KOMPENZÁCIÓ 3.§ (8) BEK. "B"	35 800		6 681
KTSG.TÉRÍTÉS SAJÁT GÉPJ. TÖRTÉNŐ MUNKABAJÁRÁS <= 9		2 235 987	
MAGASABB VEZETŐI PÓTLÉK	597 308		112 176
MEGBÍZÁSI DÍJ	97 029 890		16 343 072
MINIMÁLBÉRRE TÖRTÉNŐ KIEGÉSZÍTÉS	1 194 958		223 454
MUNKÁLTATÓI DÖNTÉSEN ALAPULÓ ILLETMÉNY	272 971 034		50 946 667
ÖNKÉNTES NYUGDÍJBIZTOSÍTÓ PÉNZTÁRI BEFIZETÉS		4 600	1 872
SZABADSÁG IDEJÉRE JÁRÓ DIJAZÁS	127 147 660		23 212 893
SZÁMLA SZERINTI KIFIZETÉS MAGÁNSZEMÉLY RÉSZÉRE			-36 872
SZÉCHENYI PIHENŐ KÁRTYA VENDEGLÁTÁS ALSZÁMLA		636 990	212 092
SZEMÉLYI ALAPBÉR - Hallgatói munkaszerződések	24 045 000		4 439 755
TÁPPÉNZ			737 519
TÁRGYHAVI ALAPILLETMÉNY	369 573 240		69 237 750
TÁRGYHÓBAN MEGSZÜNTEK SZABADSÁG MEGVÁLTÁSA	17 727		3 457
TÁVOLSÁGI JÁRATOKRA SZÓLÓ BÉRLET DÍJA - ADÓMENTES		722 417	
TEMETÉSI SEGÉLY	200 000		
VÉDŐESZKÖZ-ADÓMENTES		30 000	
VESZÉLYEZTETETT TERHESSÉGI TÁPPÉNZ			54 087
VEZETŐI PÓTLÉK	6 599 505		1 239 086
	1 188 136 503	12 463 101	233 680 619

9. ábra A KJK személyi kiadásai jogcímenként (Ft)



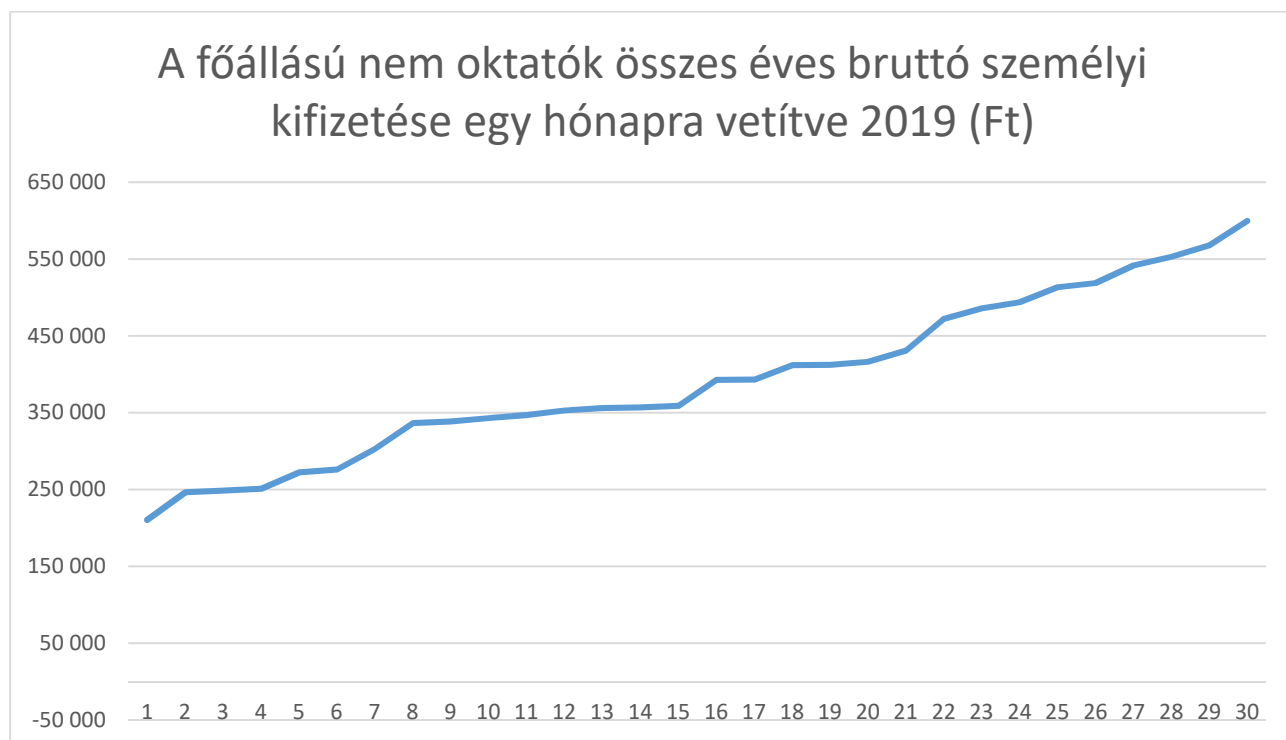
## 2.4 A KJK főállású munkatársainak személyi juttatásai 2019-ben

A következő két diagram a KJK főállású munkatársainak összes személyi kifizetését (K1) tartalmazza. A számítás valamennyi az előző táblázatban felsorolt jogcímen kifizetett éves bruttó összegeket tartalmazza egy hónapra vetítve (12-vel osztva):



Átlag bruttó 649.905.- Ft/hó

Medián bruttó 567.392.- Ft/hó



Átlag bruttó 393.458.- Ft/hó

Medián bruttó 375.992.- Ft/hó

### 3 A tanszékek gazdálkodásának értékelése

A költségvetésből az olvasható ki, hogy az állam évek óta nominál és reál értéken is számítva egyre kevesebb állami támogatást biztosít az alapvető feladatainkra, mind az oktatás és a kutatás. ezzel együtt egyre növekvő arányban céltámogatásokat biztosít, mind az SH és az FIKP, de ezekért többletfeladatot vár el. Ebből következik, hogy a csökkenő alaptámogatás mellett, csak abból a Kart működtetni nem lehet. Tudatosan kell a saját bevételeket növelni, hogy a veszteséges oktatás finanszírozható legyen. Szerencsére ebben kari szinten jól állunk, de az egyes tanszékek között jelentős eltérés van.

A következő táblázat a tanszékek bevételeit és kiadásait összegzi a kiemelt tételkódok szerint.

Sorcímek	B1	B2	Összes Bevétel	K1 Bruttó bér	K11	K2 Járuék	K3 Dologi	K5	K6 Beruházás	K7 Felújítás	Összes kiadás	A 2019 évi állami támogatás
251	10 500 000	10 061 905	<b>20 561 905</b>	122 882 998	3 403 400	23 166 625	9 287 942		31 420 949		<b>190 161 914</b>	57 642 720
256	10 500 000	463 778 078	<b>474 278 078</b>	275 679 845	1 679 789	50 556 187	73 271 273	600 000	4 764 016	780 784	<b>407 331 894</b>	58 821 057
257		381 559 065	<b>381 559 065</b>	137 351 388	1 305 167	25 751 777	297 179 402		6 449 349		<b>468 037 083</b>	80 710 136
258		92 825 468	<b>92 825 468</b>	42 498 552	1 114 609	8 177 119	32 097 995				<b>83 888 275</b>	0
259		118 956 162	<b>118 956 162</b>	158 782 662	1 614 360	30 260 839	11 966 585	116 053	7 800 706		<b>210 541 205</b>	75 055 530
261		88 703 695	<b>88 703 695</b>	108 623 582	1 464 898	20 286 010	22 744 874				<b>153 119 364</b>	73 151 171
263		8 389 056	<b>8 389 056</b>	52 152 494	82 231	9 661 719	4 027 133				<b>65 923 577</b>	48 952 747
			<b>1 185 273 429</b>								<b>1 579 003 312</b>	394 333 362

10. ábra A tanszékek összes bevétele és kiadása 2019-ben

Ezekből a következő összefüggések olvashatók ki az alábbi táblázat alapján, ahol az állami támogatást az összes bevételre, illetve az összes kiadásra vetítve mutatjuk be:

	A 2019 évi állami támogatás / Összes 2019 évi <b>bevétel</b>	A 2019 évi állami támogatás / Összes 2019 évi <b>kiadás</b>
ALRT	73.7%	30.3%
GJT	11.0%	14.4%
VRHT	17.5%	17.2%
MTK	0.0%	0.0%
KJIT	38.7%	35.6%
KUKG	45.2%	47.8%
JSZT	85.4%	74.3%
	25.0%	25.0%

11. ábra Az állami támogatás aránya az egyes tanszékek gazdálkodásában

A táblázat alapján jól kirajzolódik, hogy kari szinten, mind a bevételeket nézve, mind a kiadásokat nézve az állami támogatás aránya csak 25%. Ezzel a BME karai között elsők vagyunk. Ezt az arányt meg kell őrizni, vagy tovább kell javítani, de fontos, hogy az egyes tanszékek közötti hatalmas eltérést a jövőben javítani kell.

## 4 Foglalkoztatási adatok

A kari foglalkoztatási adatokban jelentős változás nem volt 2019-ben, az elmúlt három évet nézve, 2017-hez képest a növekedés az FIKP projektben felvett új munkatársak száma okozza.

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
<b>Karok összesen</b>	<b>1 252</b>	<b>540</b>	<b>1 251</b>	<b>506</b>	<b>1 263</b>	<b>515</b>	<b>1 273</b>	<b>519</b>
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
<b>Összesen</b>	<b>1 252</b>	<b>1 073</b>	<b>1 264</b>	<b>1 042</b>	<b>1 297</b>	<b>1 070</b>	<b>1 302</b>	<b>1 056</b>
	<b>2 326</b>		<b>2 306</b>		<b>2 366</b>		<b>2 358</b>	

12. ábra Az oktatók-kutatók és az egyéb foglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 2016-2019. (fő)

## 5 Összefoglalás

Az áttekintő elemzés alapján következő összefoglaló megállapítások tehetők a Kar 2019. évi gazdálkodásáról:

- A saját bevételeket terhelő rezszi költség 2019-ben nem változott: 10% (kivéve a tisztán oktatási bevételeket, amelyeket 16% rezszi terhel). A kari rezszi mértéke évek óta stabilan 5%.
- a Kar ebben az évben is minden fizetési kötelezettségének eleget tett;
- a Kar hatékony gazdálkodása révén, az év végén jelentős maradvány található.
- a Kar saját bevételei az előző évekhez hasonlóan igen jelentősek
- Kari forrásból befejeződött az St. épület 2. emeletének klímatiszálása és megkezdődött az L. épület laborcsarnok padlózatának felújítása, amely idén 2020 májusában el is készül. Ez a két tétel összesen 68mFt, de a kifizetésük áthúzódott már a 2020-as évre.