

Előterjesztés

*A Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ Intézeti Tanácsának
2020. május 20.-i ülésére*

***„ELTE Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ 2020-as évi költségvetésének
bemutatása és elfogadása” c. napirenddel kapcsolatban***

ELTE Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ

**AZ EÖTVÖS LORÁND TUDOMÁNYEGYETEM
Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ
2020. évi költségvetése**

Előterjesztés az ELTE BDPK Intézeti Tanácsa részére

Előterjesztők:

**Dr. Németh István
BDPK Igazgató**

**Erdei Zsuzsanna
BDPK Gazdasági Hivatalvezető**

Jóváhagyta:

**Dr. Scheuer Gyula
ELTE Kancellár**

2020. május 20.

Tartalom

1	Vezetői összefoglaló	4
2	Beszámoló a Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ és a szombathelyi „Funkcionális Egységek” 2019-es évi gazdálkodásáról	7
2.1	2019-as évre Szenátus által jóváhagyott költségvetés:	7
2.2	2019. évi gazdálkodás:	8
2.3	Személyi előirányzatok felhasználásának bemutatása:	10
2.4	Létszámok alakulása 2018.01.01-2020.01.01.....	11
2.5	Dologi előirányzatok felhasználásának bemutatása:	12
3	2020-as évi költségvetés és annak tervezési tábláinak bemutatása.....	15
3.1	Intézeti költségvetések fő táblája	15
3.1.1	Bevételek.....	15
3.1.2	Elvonások.....	18
3.1.3	Kiadások	20
3.1.4	Tartalék összege:.....	21
3.2	Intézeti saját bevételek tervezése.....	22
3.3	Az Intézetben foglalkoztatottak tárgyévi nyitó létszáma	22
3.4	Az Intézetben foglalkoztatottak tárgyévben várható létszámváltozása	22
3.5	A kar tárgyévre tervezett várható személyi juttatás és járulék terhei.....	23
3.6	A tárgyévi gazdálkodás várható kockázatainak értékeléséhez szükséges táblázatok.....	23
3.7	Funkcionális egységek költségvetési sémája.....	25
3.8	Intézetben belüli átcsoportosítások - tanszéki keresztfinanszírozás.....	27
4	Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ költségvetés szabályrendszerének felosztási algoritmus a tanszéki szervezeti egységek bevételeihez és kötelező kiadásaihoz	28
5	A Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központban tartozó pályázati tevékenységek	30
6	Hallgatói létszámelemzés	34
7	2019-ben megvalósult Intézményi beruházások, fejlesztések.....	36
I.	Függelék: A kari költségvetések központilag rendelkezésre bocsájtott tartalmi elemei.....	37
1.	AZ EGYETEMI KÖLTSÉGVETÉS FŐBB RÉSZLETEI.....	38
1.1.	A KÉPZÉSI TÁMOGATÁS ÉS BEVÉTEL ÚJFAJTA FELOSZTÁSA.....	38
1.2.	A KÖZÖS KÖLTSÉGEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁS ÁLTALÁNOS TÉTELE	38
1.3.	LÉTESÍTMÉNYKÖLTSÉGEK	42
1.4.	KARI KIVÁLÓSÁGI KERETEK ÉS AZ EGYETEMI KIVÁLÓSÁGI ALAP	43
2.	A KARI KÖLTSÉGVETÉSI ALGORITMUS, A KARI POZÍCIÓK MEGHATÁROZÁSA.....	44
II.	Függelék: Az előterjesztésben megjelölt táblázatok	46

1 Vezetői összefoglaló

2020-ban az ELTE vezetősége kénytelen volt napról-napra újabb, életünkben soha nem tapasztalt közegészségügyi-járványügyi intézkedéseket bevezetni az emberi élet védelmében. Ezek az intézkedések közvetlenül érintik az egyetemi polgárokat, az egyetem működését. Egyúttal az intézkedések az egyetem gazdasági – pénzügyi kitettségét növelik, a gazdálkodás kiszámíthatóságát csökkentik.

Fenntartó 2020. március 24-től életbe lépett, az új kötelezettségvállalásokat széles körben tiltó, a tiltás alól csak bizonyos esetekben felmentést engedélyező rendelkezése is elsősorban azt a célt szolgálja, hogy az intézmények a veszélyhelyzet gazdálkodási hatásainak kezelésére tartalékokat képezzenek.

Az előterjesztéshez csatolt 7. melléklet - BDPK 2020. évi működési kockázatainak bemutatása a költségvetés tervezésekor a legfontosabb táblázatként lett kezelve.

Az ELTE költségvetési algoritmusai, szabályai változatlanul maradtak. Ennek egyik fontos eleme, hogy a kari költségvetéseket idéntől is az egyetemi szabályoknak megfelelően, tervezési (szervezeti) egységekre lebontva kell elkészíteni. Jelen dokumentumban is ezen szabályok figyelembevételre kerültek.

2019-ben a BDPK tervezése elvált a többi, a Savaria Egyetemi Központban működő karok költségvetésétől, mivel 2018. december 1-ével hatályba lépett a 10/2018. (XI. 29.) számú rektori-kancellári együttes utasítás, mely szerint az ELTE Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ az ELTE Savaria Egyetemi Központban működő, elsősorban az ELTE szombathelyi pedagógusképzési tevékenységének ellátására létrehozott, közvetlen rektori irányítás alatt álló, önálló szervezeti egysége, s oktatási és kutatási tevékenységét tanszéki struktúrában látja el.

Szombathelyi képzési hellyel az ELTE-nek más karai is működnek a BDPK-n kívül: IK, PPK, TáTK. A szombathelyi „funkcionális szervezetek” ellátják ezen egységek oktatást támogató feladatait, azonban fontos hangsúlyozni, hogy ezt nem egyenlő arányban teszik: elmondható, hogy a BDPK a többi szervezetnél nagyobb arányban részesül ebből a tevékenységből. A funkcionális szervezet forrásait az oktatási egységek által befizetett ÁKTH teremti meg, melynek felhasználása a költségvetés megfelelő részében bemutatásra kerül.

Fontos megemlíteni azt is, hogy 2019. év szeptember 18-án megtartott Intézeti Tanácson Dr. Németh István igazgató úr felkérte a Tanszékek Vezetőit, hogy a 2019-es költségvetési adatok ismeretében készítsék el tanszéki helyzetelemzésüket, a fenntarthatóság irányába mutató szakmai és gazdasági tervüket. A 2020-as évek kiadásainak összeállítására ezen fejlesztési (intézkedési) tervek figyelembe vételével történt.

A BDPK 2020-ban az alábbi főszámokkal készítette el költségvetését.

Költségvetési tervezési egységek	Maradvány forrás	Tárgyévi támogatások összesen	Tárgyévi saját bevételek	Belső átcsoportosítások ($\Sigma=0$)	Bevétel elvonások karon kívülre összesen	Karon felhasználható bevétel összesen	Kari kiadások összesen	Elsődleges szervezeti pozíció	Maradvány a következő évre
									Szabad keret
	1.	2.	3.	4.	5.	6. = 1.+..+5.	7.	8. = 6.-7.	10. = 8.-9.
Oktatási-kutatási egységek összesen	97 312 826	369 295 772	27 846 149	351 364 820	-176 788 141	669 031 426	648 250 800	20 780 626	20 780 629
Képzési utalványkódok összesen	0	333 548 659	28 378 762	-361 927 421	0	0	0	0	0
Egyedi tervezési egységhez nem rendelt vagy több tervezési egységhez tartozó elszámolás-köteles források összesen	8 229 553	0	0	10 562 600		18 792 153	29 495 171	-10 703 018	-10 703 018
Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ összesen	105 542 379	702 844 431	56 224 911	-1	-176 788 141	687 823 579	677 745 971	10 077 608	10 077 611

1. táblázat: 2020. évi BDPK költségvetési fő táblája

A táblázatban felvezetett bevételek megértéséhez ki kell térni arra is, hogy az idei évben is a Szombathelyen működő Intézmények által kötelezően befizetendő ÁKTH (azaz Általános költségekhez való hozzájárulás) 2020-ban is helyben kerül felhasználásra, amelynek összege **348,93 mFt.**

Ezen összeg a szombathelyi szervezeti egységek - így a BDPK működését is - tehermentesíti, felhasználása a funkcionális működési egységek kiadásaira fordítandó. Ezen kiadások fedezetének biztosítása az ÁKTH-n túl nem jelent további többletterhet az oktatási egységek számára.

Tervezési alapadatok:

	BDPK oktatási szervezeti egységek összesen	Ft
I.	Források összesen	847.816.358
II.	Bevétel elvonások összesen	-175.589.816
III.	Közvetlen költségek összesen	-662.148.931
VI.	Szervezeti egységek költségvetési pozíciója, tartaléka	10.077.611

2. táblázat: 2020. évi BDPK összesített költségvetési sémája

A Berzsenyi Dániel Központ bevételeinek és kötelező kiadásainak szétosztására irányuló arányosítási módszert a Gazdasági Bizottság 2019.05.10-én megtárgyalta, a 2/2019.(V.10) számú G.B. határozata alapján elfogadta, melyek a következők:

1. hallgatóarányos elosztás: tanszékekhez kapcsolódó **hallgatói létszám alapján** (Neptunból kiszűrt adatok);
2. oktatóarányos elosztás: tanszékekhez kapcsolódó **oktatói létszám alapján**;
3. vegyes-súlyozott százalékarányos felosztás: **60%-ban hallgatók létszámának és 40%-ban oktatók létszámának** figyelembe vételével.

A Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ gazdálkodásával, költségvetésének pozíciójával kapcsolatban az alábbiak emelendők ki:

- a) A 2018-ban meghozott intézkedésekkel (a létszám optimalizálása, a D épület kiürítése) sikerült stabilizálni a BDPK működését.
- b) A képzési támogatás mellett, számos céltámogatás bevonásával és a szombathelyi szervezeti egységek ÁKTH-jának helyben történő felhasználásával, az egészségügyi járvány bekövetkeztéig, egyértelműen pozitív záróegyenleggel volt tervezhető a BDPK 2020. évi gazdálkodása. A stabil működést veszélyeztető kockázatokról részletesebben a 3.6. fejezetben olvasható.

2 Beszámoló a Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ és a szombathelyi „Funkcionális Egységek” 2019-es évi gazdálkodásáról

2.1 2019-as évre Szenátus által jóváhagyott költségvetés:

Megnevezés	Ft
Tárgyévi „nettó” (elvonással terhelt) bevételek_BDPK oktatás	650.631.125
Tárgyévi „nettó” (elvonással terhelt) bevételek_BDPK kancellária	37.427.788
Tárgyévi AKTH szervezeti egységek által beadott AKTH_BDPK oktatás	32.704.043
Tárgyévi AKTH szervezeti egységek által beadott AKTH_BDPK kancellária	308.185.981
Bevételek összesen	1.028.948.937
Tárgyévi kiadások_BDPK oktatás	683.335.168
Tárgyévi kiadások_BDPK kancellária	345.613.769
Kiadások összesen	1.028.948.937

3. táblázat: 2019. évi Szenátus által jóváhagyott költségvetés

Összesítve a 2019. évre vonatkozóan a Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ gazdálkodásában az alábbiak emelhetők ki:

- a) 2019-ben a képzési támogatás mellett számos céltámogatás bevonásával és a Szombathelyen működő karok ÁKTH beadásával történt a BDPK és a szombathelyi oktatási egységeket ellátó funkcionális szervezeti egységek működésének finanszírozása.
Az ÁKTH Szombathelyre történő visszaadása egyértelmű, mivel itt működő Kancellária egységei a Savaria Egyetemi Központ működését szolgálják (pl.: Üzemeltetési, Savaria Egyetemi Könyvtár és Levéltár, Informatikai Csoport)
- b) A 2018-ban meghozott intézkedésekkel (a létszám optimalizálása, a D épület kiürítése), a 2019. évi fegyelmezett kötelezettségvállalásokkal a 2020-as évre is sikerült stabilizálni a BDPK működését. Ez eredményezte, hogy 2020. évben sincs szükség keresztfinanszírozásra.

2.2 2019. évi gazdálkodás:

A Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ a 2019-es évet 233.320.392 Ft maradványegyenleggel zárta, ebből lekötött kötelezettsége 38.354.331 Ft volt, így 194.966.061 Ft szabad maradvány beforgatásával kezdhetette a 2020-as évet.

KN04: Szombathelyi oktatási egységek funkcionális szervezetei / célok szerint elkülönített kiadásai

SS04: BDPK Oktatási egységei

Kiemelt előirányzat	Módosított előirányzat	Tény kifizetés	Maradvány	Lekötött maradvány	Költhető.
KN04	968 361 630	825 030 205	143 331 425	28 389 401	115 139 924
N14401/17 Üzemeltetés	263 006 016	215 702 450	47 303 566	14 556 915	32 746 651
N14403/17 Gépjármű üzemeltetés	4 857 984	3 987 920	870 064	447 044	1 317 108
N14402/17 Beruházás	52 144 659	36 141 230	16 003 429	-	16 003 429
N14501/17 Közüzem SEK	92 958 629	64 939 378	28 019 251	236 968	28 454 119
N14503/17 Közüzem könyvtár	5 078 581	5 304 280	225 699	-	225 699
N14507/17 Közüzem levéltár	1 410 716	10 622 200	9 211 484	-	9 211 484
N14601/17 BDPK Gazdasági Hivatal	27 187 187	25 277 579	1 909 608	275 567	1 634 041
N14602/17 Működési kiadások	56 169 502	21 441 626	34 727 876	1 818 247	32 909 629
N14701/17 Pályázati osztály	3 556 326	1 102 325	2 454 001	-	2 454 001
N14801/17 BDPK Tanulmányi Hivatal	44 322 337	36 744 933	7 577 404	2 569 721	5 007 683
N15001/17 Kancellári Kabinet	5 065 284	4 759 383	305 901	65 848	240 053
N15101/17 Informatikai Osztály	13 910 862	14 475 364	564 502	110 184	674 686
N15201/17 PPP Beruh. Banki	128 786 657	129 024 488	237 831	-	237 831
N15202/17 PPP Beruh.tul.hi.	54 621 337	54 621 336	1	-	1
N15203/17 PPP üzemelt.r.	142 607 849	142 607 856	7	-	7
R17101/17 Campus Iroda	42 005 051	28 877 111	13 127 940	9 581 143	3 546 797
R18101/17 Könyvtár	27 328 414	26 044 579	1 283 835	95 788	1 188 047
R18102/17 Levéltár	3 344 239	3 356 167	11 928	-	11 928
SS01	473 323 826	384 175 586	89 988 967	9 964 930	79 826 137
N14803/17 BDPK Igazgatói Hivatal	39 757 304	36 427 757	3 329 547	1 457 124	1 872 423
C131SANYI Angol Nyelvt. Tanszék	44 681 308	40 831 590	3 849 718	619 112	3 230 606
C131SNNYI Német Nyelvtud. Tanszék	14 857 556	11 154 073	3 703 483	45 339	3 658 144
C131SMIRT Magyar Irodalomt. Tanszék	35 748 964	30 616 707	5 132 257	881 386	4 250 871
C131SMNYT Magyar Nyelvtud. Tanszék	12 369 171	11 228 510	1 140 661	269 503	871 158
C131SVIZM Vizuális Művészet Tanszék	44 133 571	23 067 294	21 066 277	1 566 240	19 500 037
C131SSZLA Szlavisztika Tanszék	17 410 904	16 251 416	1 159 488	546 239	613 249
C131STORT Történelem Tanszék	41 315 191	37 873 589	3 441 602	1 266 205	2 175 397
C131SZENE Zenepedagógiai Tanszék	28 458 950	21 111 309	7 347 641	421 594	6 926 047
D13101/17 BDPK természettudomány	13 972 566	962 390	14 934 956	7 182	14 744 238
D131SKEMT Kémia Tanszék	20 519 117	15 043 665	5 475 452	207 648	5 267 804
D131SFOLD Földrajz Tanszék	48 678 478	46 430 178	2 248 300	273 667	1 974 633
D131SFIZT Fizika Tanszék	19 116 067	16 027 154	3 088 913	50 400	3 038 513
D131SMATT Matematika Tanszék	29 183 318	26 592 590	2 590 728	376 589	2 214 139
C13101/17 BDPK bölcsész tudomány	14 492 849	5 041 268	10 292 308	1 581 049	8 711 259
D131SBIOL Biológia Tanszék	48 628 512	47 440 876	1 187 636	410 017	777 619
Végösszeg	1 441 685 456	1 209 205 791	233 320 392	38 354 331	194 966 061

4. táblázat: 2019. évi maradvány kimutatása

Maradványkorrekciós tételek bemutatása

2019. évi SH költségtérítés elszámolás		7.341.092
érintett tanszékek	Fizika Tanszék	681.558
	Földrajz Tanszék	1.198.021
	Kémia Tanszék	1.675.111
	Matematika Tanszék	3.786.402
Elvonások SH költségtérítés elszámolás bevételéből		-1.541.628
Pályázat rezsizszámolás		-320.957
2019. évi telefon költség elszámolás		1.028.188
2019. évi képzési támogatás elszámolás	kreditalapú szétosztás	4.388.496
Közterületesítés elszámolás	vegyes-súlyozott	4.827.285

5. táblázat: 2020. évi maradványkorrekciós tételek

2019. évi SH költségtérítés elszámolás:

2019. évben a Stipendium Hungaricum elszámolás során a BDPK vonatkozásában is többletbevétel keletkezett, ami a 2020-as évben az érintett tanszékek között szétosztásra kerül.

Kapcsolódó tanszékek:

- Fizika Tanszék
- Földrajzi Tanszék
- Kémia tanszék
- Matematikai Tanszék

Elvonások SH költségtérítés elszámolás bevételéből: A kötelező elvonások a SH-ból származó többletbevételt is érintették. (AKTH 19%, Egyetemi kiválósági alap (digitális transzformációra) - 0,5%, kari kiválósági -1,5 %)

Pályázat rezsizszámolás:

2019-évben megvalósult kari pályázatok kiadásai után számolt, kötelező rezsibeadás.

2019. évi telefon költség elszámolás:

Tervezett telefonköltség magasabb volt, mint a 2019-ben megvalósult kiadás. ezért ezen összeg maradványként visszaforgatható a költségvetésbe.

2019. évi képzési támogatás elszámolás:

Minisztérium által visszaigazolt, előirányzatban még kiutalt összeg oktatók kredit arányában tanszékekre visszaosztva.

Közterületesítés elszámolás: A 2019-évben 2018-as területfoglalási adatokkal történt a tervezés. Ez a többlet a 2019-es évben megvalósuló területváltozásokból fakad.

2.3 Személyi előirányzatok felhasználásának bemutatása:

Pénzügyi központ	Előirányzat (Ft)	Teljesített kifizetés (Ft)	Szabad maradvány (Ft)
KN04	152.454.895	137.685.877	14.769.018
N14401/17 Üzemeltetés	11 556 592	10 952 502	604 090
N14601/17 BDPK Gazdasági Hivatal	25 915 357	25 277 579	637 778
N14602/17 Működési kiadások	92 732	92 732	-
N14701/17 Pályázati Osztály	3 484 492	1 102 325	2 382 167
N14801/17 BDPK Tanulmányi Hivatal	40 914 963	35 338 408	5 576 555
N15001/17 Kancellári Kabinet	5 053 311	4 759 383	293 928
N15101/17 Informatikai Osztály	13 977 313	14 475 364	- 498 051
R17101/17 Campus Iroda	19 514 058	16 673 475	2 840 583
R18101/17 Könyvtár	28 613 810	25 657 942	2 955 868
R18102/17 Levéltár	3 332 267	3 356 167	- 23 900
SS01	411.684.361	381.472.954	30.211.407
C13101/17 BDPK Bölcsészstudomány	7 505 437	4 644 038	2 861 399
C131SANYI Angol Nyelvt. Tanszék	41 390 267	40 810 109	580 158
C131SMIRT Magyar Irodalomt. Tanszék	31 540 639	30 558 428	982 211
C131SMNYT Magyar Nyelvtud. Tanszék	11 541 298	11 228 510	312 788
C131SNNYI Német Nyelvtud. Tanszék	13 784 074	11 124 073	2 660 001
C131STORT Történelem Tanszék	40 139 501	37 873 589	2 265 912
C131SVIZM Vizuális Művészet Tanszék	25 149 958	21 593 849	3 556 109
C131SZENE Zenepedagógiai Tanszék	22 135 441	21 091 888	1 043 553
C131SSZLA Szlavisztika Tanszék	16 658 351	16 224 215	434 136
D13101/17 BDPK természettudomány	9 766 878	- 1 037 803	10 804 681
D131SBIOL Biológia Tanszék	46 720 535	46 938 074	- 217 539
D131SFIZT Fizika Tanszék	17 428 097	16 027 154	1 400 943
D131SFOLD Földrajz Tanszék	45 997 012	46 409 577	- 412 565
D131SKEMT Kémia Tanszék	15 200 741	14 966 906	233 835
D131SMATT Matematika Tanszék	27 456 030	26 592 590	863 440
N14803/17 BDPK Igazgatói Hivatal	39 270 102	36 427 757	2 842 345
Végösszeg	564.139.256	519.158.831	44.980.425

6. táblázat: 2019. évi személyi kiadások

A szervezeti egységek személyi maradványai szintén a 2020-as költségvetésben beforgatásra kerültek.

Kiemelkedő a BDPK Természettudományi Általános munkaszámán látható szabad maradvány, amely abból adódik, hogy a tavalyi évben elindított 100+ program támogatása decemberben érkezett és nem volt kötelezettségvállalással terhelhető. Ez a maradvány 2020. évi célokra nem használható fel.

2.4 Létszámok alakulása 2018.01.01-2020.01.01.

	Munkakör megnevezése	2018.01.01					2019.01.01					2020.01.01			
		SAVARIA EGYETEMI KÖZPONT					BDPK		ELTE KARI			BDPK		ELTE KARI	
		BTC	TTC	IK	TÁTK	PPK	BTC	TTC	IK	TÁTK	PPK	BDPK	IK	TÁTK	PPK
Kari akadémiai állomány	egyetemi docens	16	18	10	3	4	13	17	10	4	14	26	8	4	13
	egyetemi adjunktus	3	3	0	3	5	3	3	2	4	7	7	1	4	8
	egyetemi tanár	0	3	0	0	1	0	3	0	0	1	1	2	0	1
	egyetemi tanársegéd	5	3	0	1	3	5	4	1	0	4	1	0	0	4
	főiskolai docens	16	2	0	0	11	14	2	0	0	0	14	0	0	0
	főiskolai adjunktus	5	2	0	0	2	5	2	0	0	0	6	0	0	0
	főiskolai tanár	4	6	0	0	0	4	5	0	0	0	8	0	0	0
	főiskolai tanársegéd	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1	0	0	0
	mestertanár	2	1	0	0	3	1	1	3	0	1	4	3	0	1
	művésztanár, testnevelő tanár	1	0	0	0	1	1	0	0	0	4	1	0	0	4
	nyelvtanár	5	0	0	0	0	7	0	0	0	0	10	0	0	0
	tanársegéd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	1	0	1
	tudományos munkatárs	0	1	1	0	0	0	1	2	0	0	2	3	0	2
	tanszéki mérnök	0	2	3	0	0	0	2	3	0	0	0	3	0	0
	főtanácsadó	3	0		0	0	2	0	1	0	0	2	0	0	0
	doktorandusz szerz.											2	0	0	0
	pszichológus											0	2	0	0
	laboráns	0	2	1	0	0	0	2	1	0	0	0	1	0	0
Összesen egységenként		61	43	15	7	30	56	42	23	8	31	92	24	8	34
Összesen éves szinten		156					160					158			
SEK Központ (Üzemeltetési Csoport+ Kancellária)		1					1					3			
CAMPUS IRODA		5					4					3			
KÖNYVTÁR		8					8					7			
GAZDASÁGI HIVATAL		8					6					6			
INFORMATIKAI CSOPORT		4					4					4			
IGAZGATÓI HIVATAL		17					10					11			
TANULMÁNYI HIVATAL		8					9					8			
SRPSZK		10					10					20			
PÁLYÁZATI IRODA		3					19					6			
Mindösszesen		220					231					226			

7. táblázat: 2018-2020. létszámgazdálkodás

A táblázatból is kiolvasható, hogy a Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ oktatói állománya 2019. évről 2020-ra 6 fővel csökkent.

2018-ban indult létszámoptimalizálásból fakadó leépítések miatt 7 fő kilépése 2019-es évben valósult meg.

2019-ben pedig 1 új kolléga belépése pályázati forrásra került regisztrálásra.

2.5 Dologi előirányzatok felhasználásának bemutatása:

BDPK Oktatási Egységek

	C13101/17	C131SANYI	C131SMIRT	C131NNYI	C131SVIZM	C131SZENE	C131SSZLA	D13101/17	D131SBIOL	D131SFOLD	D131SKEM	SC10801/17	Összesen
	BDPK bölcész	Angol Nyelvtud. Tanszék	Magyar Irodalomtud. Tanszék	Német Nyelvtud. Tanszék	Vizuális Művészet Tanszék	Zenepedagó- giai Tanszék	Szlavisztik a Tanszék	BDPK természettud.	Biológia Tanszék	Földrajz Tanszék	Kémia Tanszék	Művészeti gyakorlóhely	
Dologi kiadások összesen:	297 930	21 481	58 279	30 000	38 726	19 421	27 201	46 704	441 354	20 601	76 759	2 527 083	3 605 539
ebből:													-
Továbbszámlázott költségek													-
Biztosítási díj													-
Bérleti díj								20 822	34 260		60 440		115 522
Egyéb szolgáltatások díja												157 874	157 874
ebből: Universitas Fidelissima (nettó)													-
Díjak, adók, illetékek	3 823			30 000									33 823
Inf. Szolg. Telj.													-
Karbantartási, javítási költségek													-
Kari elvonás													-
Késedelmi kamat													-
Kiküldetési költségek	28 540	16 914			13 903	19 421	21 418	19 646		20 601		43 504	183 947
Bevételi áfa átkönyvelése													-
Közüzemi díjak													-
Előzetesen felszámított áfa	3 158	4 567	12 390		5 336		5 783	6 236	93 832		16 319	523 448	671 069
Telefon előfizetési díj													-
Reklám- és propaganda költség												38 250	38 250
PPP költségek													-
Szakmai tev.s.szolg.									198 780			170 000	368 780
Szakmai anyagok	262 409								7 000			1 000 850	1 270 259
Üzemeltetési anyagok költsége			45 889		19 487				107 482			593 157	766 015

8. táblázat: 2019. évi dologi kiadások_BDPK oktatási egységek

A szombathelyi oktatási szervezeteket (BPDK, IK, PPK, TÁTK) ellátó funkcionális egységek, beleértve az általános működési kiadásokat

	N14401/17	N14403/17	N14501/17	N14503/17	N14507/17	N14602/17	N14081/17	N15201/17	N15202/17	N15203/17	R17101/17	R18101/17	Összesen
	Üzemeltetés	Gépjármű üzemeltetés	Közüzem általános	Közüzem Könyvtár	Közüzem Levéltár	Működési kiadások	BDPK Tanulmányi Hivatal	PPP Beruh.banki	PPP Beruh.tul.hi	PPP üzemeltet.r.	Campus Iroda	Könyvtár	
Dologi kiadások	157 440 901	3 987 920	64 939 378	5 304 280	10 622 200	20 880 513	1 406 525	129 024 488	54 621 336	142 607 856	12 203 636	386 637	603 425 670
ebből:													0
Továbbszámlázott költségek	0	3 600	137 007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140 607
Biztosítási díj	0	161 160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161 160
Bérelti díj	34 490	0	0	0	0	243 006	0	0	0	0	561 354	145 765	984 615
Egyéb szolgáltatások díja	108 922 889	5 901	2 278 110	183 026	428 586	10 689 622	0	0	0	0	238 132	0	122 746 266
ebből: Universitas Fidelissima (net)	105 528 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105 528 000
Díjak, adók, illetékek	0	378 327	0	0	0	112 656	0	0	0	0	0	0	490 983
Inf. Szolg. Telj.	0	0	0	0	0	78 983	0	0	0	0	0	0	78 983
Karbantartási, javítási költségek	14 778 249	307 372	0	0	0	1 578 373	0	0	0	0	8 480	0	16 672 474
Kari elvonás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Késedelmi kamat	KN	0	0	0	0	20	0	0	0	0	0	0	20
Kiküldetési költségek	3 642	0	0	0	0	75 754	0	0	0	0	84 703	22 937	187 036
Bevételi áfa átkönyvelése	0	0	67 054	0	0	1 465 868	0	0	0	0	52 645	29 090	1 614 657
Közüzemi díjak	0	0	51 225 000	4 032 259	8 132 559	994 566	0	0	0	0	0	0	64 384 384
Előzetesen felszámított áfa	32 895 941	746 162	11 232 207	1 088 995	2 061 055	142 647	299 025	27 430 403	11 612 412	30 318 204	2 516 001	36 531	120 379 583
Telefon előfizetési díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reklám- és propaganda költség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 119 803	0	5 119 803
PPP költségek	0	0	0	0	0	0	0	101 594 085	43 008 924	112 289 652	0	0	256 892 661
Szakmai tev.s.szolg.	0	0	0	0	0	2 150 400	0	0	0	0	3 150 689	0	5 301 089
Szakmai anyagok	0	0	0	0	0	2 765 712	0	0	0	0	19 723	118 314	2 903 749
Üzemeltetési anyagok költsége	805 690	2 385 398	0	0	0	582 906	1 107 500	0	0	0	452 106	34 000	5 367 600

9. táblázat: 2019. évi dologi kiadások_szombathelyi funkcionális egységek

Informatikai eszközök kiosztása 2019-ben:

A kiadások között fontosnak tartom kiemelni a számítástechnikai eszközök beszerzésének mértékét és annak forráseloszlását:

Informatikai eszköz típusa	Pályázati forrásból (db)	Saját forrásból (db)	Központi forrás (db)
Számítógép	42	15	20
Szerver	2		
Monitor	47	28	20
Projektor	18		1
Interaktív tábla	9		
Notebook	114	1	1
Ipad, iPhone, tablet	25	2	
Hordozható winchester	4	10	3
Nyomtató	1		2
Szkenner	3		
Router	3		
Összesen	268	56	47

10. táblázat: 2019. évben kiosztott informatikai eszközök

3 2020-as évi költségvetés és annak tervezési tábláinak bemutatása

Az Eötvös Loránd Tudományegyetem belső költségvetési allokációs folyamataiban idén jelentős változások történtek. Növekedett a tervezés szabályozottsága mind egyetemi, mind a kari szinten.

2018 novemberében új tervezési egységek tanszéki szinten lettek meghatározva, mivel az Egyetem decentralizált gazdálkodási modellje a kari önállóságon alapszik, ebből következően az egyetem működésének hatékonysága, az intézmény sikeressége elsősorban a tanszéki/intézeti szinten meghozott döntésektől függ. Itt születnek ugyanis a személyi állományra, a képzések indítására, a kutatási programokra, a kapcsolódó infrastruktúra használatára, vagy éppen annak finanszírozására vonatkozó döntések is. Ennek következtében látható, pontosan követhető 2019-es évi a tanszéki gazdálkodás, lehetővé teszik a döntéshozók SAP-ból történő informálását.

3.1 Intézeti költségvetések fő táblája

II FÜGGELÉK 1. számú melléklete

A Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ 2020. évi költségvetésének bemutatásánál a 2019-es évvel ellentétben (annak ellenére, hogy 2019-re is vonatkozott, hogy bizonyos funkcionális szervezeti egységek a többi, Szombathelyen működő intézményeket is ellátták) a működést támogató funkcionális egységek költségvetése elkülönülten kerül bemutatásra.

A beszámolóban a funkcionális egységek költségvetése is szerepelt, mivel teljes képet a Pedagógusképző Központ működéséről így kaphatunk.

3.1.1 Bevételek

Ssz.	Bevételek	Ft
1.	Képzési bevétel_állami támogatás (átoktatás-áthallgatás korrekciójával)	345.991.642
2.	Szombathelyi képzések fejlesztése	113.340.355
3.	Képzési saját bevételek _önköltség	35.477.102
4.	Egyéb saját bevételek	11.488.793
5.	Egyéb finanszírozású költségvetés allokáció célszervezetre	-383.439
6.	Oktatói bérkiegészítés fedezete (2018. évi arányban)	79.837.000
7.	Speciális támogatások ÁKTH alá tartozó	94.599.955
8.	Speciális támogatások nem ÁKTH köteles	46.125.702
9.	2019. év végi maradvány, kötelezettségvállalással csökkentett	89.287.691
10.	Kari kiválósági keretek 2019. év végi költhető maradványa	8.229.553
11.	2019. évi képzési támogatás elszámolás	4.388.496
12.	Év közben emelkedő normatíva	12.544.000
13.	Stipendium Hungaricum költségterítés célszervezetre	6.889.506
	Összesen	847.816.355

11. táblázat: 2020. év oktatási egységek bevételei

1. Képzési bevétel, állami támogatás

2018-ig a képzési támogatás döntő része a képzés gazdakarára¹ került. A tanárképzés kivételével csak esetlegesen történt meg az átoktatások, és egyáltalán nem történt meg az áthallgatások karok közötti elszámolása. 2019-ben a képzési támogatás és bevétel felosztásának új módszertana került elfogadásra, amelynek központi eleme – a kurzusfelvételi adatok figyelembe vételével – az átoktatások, áthallgatások kezelése, a belső elszámolóárak számítási módjának definiálása és mindezek alapján a képzési támogatás, a képzési bevétel valamint a Stipendium Hungaricum (a továbbiakban SH) támogatásából a költségtérítések felosztása. Az új felosztási módszer következtében a forrás oda kerül, ahol az oktató van.

A képzési bevétel a 2019-es évben bevezetett normatívaemelésnek köszönhetően a tavalyi évhez képest közel 20%-os bevételemelkedéssel számoltunk.

2. Szombathelyi képzések fejlesztése

A szombathelyi képzések fejlesztésére a 2020. évi funkcionális költségvetés a 2019. évvel megegyezően továbbra is 200 mFt forrást tartalmaz. A fenntartó kérését figyelembe véve, miszerint a támogatást jelentős részben a helyi természettudományos és bölcsész képzés támogatására kell fordítani, a támogatás 25%-a közvetlenül ezen képzéseket lebonyolító BDPK-hoz került betervezésre. A forrás további 75%- a képzési támogatás arányában került felosztásra a képzési támogatás allokáció eredményeként jogosult szervezetek között.

3. Képzési bevétel, önköltség

A képzési támogatáshoz ismertetett módszertan vonatkozik a Képzési bevétel, önköltséghozzájárulására is.

4. Egyéb saját bevételek:

Egyéb saját bevételek közé számítjuk a hasznosítási bevételek épületarányosan felosztott összegét és a tanulmányi, könyvtári ügyintézésrel kapcsolatos bevételeket.

A hasznosítási bevételek tervezésénél már figyelembevételre kerültek a koronavírus várható hatásai, ami miatt közel 36%-os bevételvisszaesés várható a 2019-es évhez képest.

5. Egyéb finanszírozású költségvetés allokáció célszervezetre

Az állami finanszírozású és az önköltséges képzési bevételekkel megegyező algoritmus használatának eredményeképpen a karra jutó képzési bevétel, ami nem sorolható egyértelműen az állami támogatásos és az önköltséges finanszírozási formához sem.

6. Oktatói bérkiegészítés:

Oktatók emelkedő alapilletményének fedezetére kapott minisztériumi támogatás, mértéke a tavalyi évhez képest nem változott.

¹ gazdakar: A hallgató alapkara, amely gondozza a képzést (meghirdeti, rekrutál, ellátja a szak-felelősi feladatokat, fejleszti, beruház a képzésbe, vezeti a hallgató törzskönyvét, oklevelet állít ki, viseli a létszámtól független létesítmények, rendezvények költségét, stb.).

7. Speciális támogatások: ÁKTH köteles

ÁKTH alá tartozó speciális feladatok	2020.	2019.
kis szakok	8.344.436 Ft	7.200.000 Ft
Nemzetiségi képzés	3.410.457 Ft	3.223.868 Ft
Képzési kiegészítő támogatás	12.604.697 Ft	0 Ft
kötelező minimálbér, garantált bérminimum kiegészítés	1.041.625 Ft	3.273.394 Ft
művészeti gyakorlóhely	21.500.000 Ft	21.500.000 Ft
Szombathely városi támogatás	45.000.000 Ft	55.000.000 Ft
kulturális illetménypótlék	2.698.740 Ft	2.834.969 Ft
Szombathelyi képzések fejlesztése (felosztás képzési allokáció arányában)	113.340.355 Ft	38.244.110 Ft
Oktatók, kutatók, tanárok garantált illetménye növelésének fedezete (2016-2018. év)	79.837.000 Ft	79.837.000 Ft

12. táblázat: 2020. év ÁKTH köteles speciális támogatások

8. Speciális támogatások: ÁKTH mentes

1. PPP támogatás 46.125.702 Ft

Egyetemi szinten a 2019-es évhez képest a PPP támogatás összege 100.799.000 Ft-tal csökkent, a BDPK tekintetében ez 3.748.395 Ft csökkenést jelent. Ezen hiány tovább növeli a BDPK oldaláról is a konstrukció belső finanszírozási igényét.

9. 2019. év végi maradvány:

A költségvetési egységek 2019-es maradványai nem kerültek idén sem elvonásra, a tárgyévi kiadásokra fordíthatók.

10. Kari kiválósági keretek költhető maradványa

A Szenátus 2019. október 14-ei ülésén hozott határozatában foglaltak alapján az ELTE-n a Kari Kiválósági Keret az alábbi szempontrendszer szerint használható fel:

- Magas színvonalú publikációs tevékenység támogatása
- Vállalati kapcsolatok kiépítése és bővítése, amelynek keretében a saját kutatási tevékenységüket beépítik a vállalati kapcsolatokba
- Kiemelten magas színvonalú oktatási tevékenység
- Digitális pedagógiai módszertani fejlesztések, digitalizációval összefüggő más tudományos és oktatási tevékenységek.

A BDPK Kiválósági Keretének felhasználása a fenti szempontrendszer alapján az Intézeti Tanács által meghatározott pályázati kategóriákon keresztül lehetséges. Az egyes kategórián belül nyertes pályázatok száma (vagy éppen nyertes pályázat hiánya) a beérkezett pályázatok minőségétől, számától függően a pályázatok elbírálása keretében kerül meghatározásra.

A BDPK Kiválósági Keret terhére elszámolható költségek a támogatott cél megvalósításához szükséges személyi kiadások, és azok járulékai, anyag és eszközbeszerzés, szolgáltatások

igénybevétele. Nem számolhatók el azon költségek, amelyek a támogatási cél megvalósításával nincsenek közvetlen kapcsolatban. A Kari Kiválósági Keret terhére határozatlan idejű kinevezés, illetve előresorolás nem lehetséges.

11. 2019. évi képzési támogatás elszámolás

A BDPK-t érintően is számolni és tervezni kell a 2019. évhez kapcsolódó utólagos elszámolású tételekkel. Ezen összegek jelenleg még nem állnak az Egyetem rendelkezésére, azonban – likviditása terhére – lehetővé tette ezen források tervezését a költségvetésben, azok felhasználását az év során.

12. Év közben emelkedő normatíva

2020. ősztől várható normatívaemelkedés. A képzési póttámogatás várható összege az előző őszi félévben felvett új hallgatók létszámadataiból és képzésének normatívanövekményéből lett kalkulálva, és 80%-os valószínűséget feltételezve lett a BDPK költségvetésébe beemelve. Természetesen 2020-ban tervezendő és költhető forrásként kezelendő.

13. Stipendium Hungaricum költségtérítés célszervezetre

A Stipendium Hungaricum (SH) támogatás teljes egészében kikerült az Egyetem eredeti költségvetéséből, melynek oka, hogy a feladat a fenntartótól a Külgazdasági és Külügyminisztériumhoz (továbbiakban KKM) került át. A program finanszírozása ígéretük szerint az ELTE-ITM-KKM között megkötendő háromoldalú megállapodással lesz biztosítva. A működőképesség megőrzése, az ösztöndíjak kifizetése érdekében az ITM-en keresztül már 2019. év végén 2 havi előfinanszírozást kaptunk. A karok tevékenységét érintő SH költségtérítés a még nem itt lévő előirányzatok keretében, a 2019. évi tény bázisának 60%-án kerül tervezésre.²

3.1.2 Elvonások

Ssz.	Elvonások	Ft
1.	ÁKTH elvonás	-133.792.948
2.	Egyetemi kiválósági alap (digitális transzformációra) elvonás -0,5%	-3.520.867
3.	Kari kiválósági	-10.452.482
4.	Karnál kiválósági visszahagyás	10.562.601
5.	Hozzájárulás előirányzat csökkentéshez 2. a) 1,5%+pályázatok	-10.703.018
6.	Belső átrendezés mentorálásra feladatok arányában	705.555
7.	szochó elvonás	-31.711.747
8.	Nemzetköziesítésre elvonás (ha csak az itt lévő SH-t osztjuk ki)	-208.685
9.	Lektorok kari forrásból	-2.375.390
	Összesen	-181.496.981

13. táblázat: 2020. év oktatási egységek forráselvonásai

² Az eredetileg tervezett mérték a 2019. évi tény 90%-a volt, ugyanakkor a koronavírus várható hatásaira tekintettel, valószínűsítve a külföldi hallgatók létszámcsökkenését, történt a mérték csökkentése.

1. ÁKTH elvonás

2020-ban az ÁKTH elvonás alapkulcsa 20%-ról 19%-ra csökkent. Ebben az évben is a tavalyihoz hasonlóan az elvonás összege visszakerül a Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ-hoz saját felhasználásra. A befizetett ÁKTH finanszírozza a BDPK funkcionális (nem oktatási) szervezeti egységeinek kiadásait.

Kivételt jelentenek ez alól a pályázatokból befolyó bevételek, mivel minden 2019. május 1. után benyújtott pályázat esetében az egyetemi általános költségekhez történő 5+5%-os hozzájárulási kötelezettség került megállapításra, ami a BDPK vonatkozásában is befizetési kötelezettséget jelent. A támogatásból fedezett pályázati ténykiadások 5%-ának megfelelő összeget (tetszőleges forrás terhére) az ÁKTH-hoz hasonlóan központi hozzájárulásként, a pályázati ténykiadások minimum 5%-ának megfelelő összeget pedig kari általános költség hozzájárulásként kell teljesíteni.

2. Egyetemi kiválósági alap (digitális transzformációra) elvonás -0,5%

3. Kari kiválósági -1,5%

4. Kari kiválósági, visszahagyás BDPK-n történő felhasználásra 1,5 %

2019-ben minden karon elfogadásra kerültek a kari kiválósági keretek felhasználására vonatkozó szabályok.

Az elvonás összege az idei évben is a bevételek után 1,5%, mértéke a bevételek növekedésével nőtt.

5. Hozzájárulás előirányzat csökkentéshez

2020-as évben jelentkező „koronavírushoz” kapcsolódó járványügyi intézkedésekhez való hozzájárulás összege, mértéke az ÁKTH-köteles bevételek 1,5%-a.

6. Belső átrendezés mentorálásra feladatok arányában:

2019-es évről mentorálásra fel nem használt többlet visszarendezése tavalyi hozzájárulás arányosan.

7. SZOCHÓ elvonás: 22%-ról-17,5 %-ra

A karokra/intézetekre eső SZOCHÓ megtakarításból adódó elvonás fedezete a kapcsolódó jogszabályban meghatározott jogcímenek történt 2019. évi személyi kifizetések tényei alapján került felosztásra.

8. Nemzetköziesítésre elvonás

Nem érint minden kart, ezért nem része a központi szolgáltatási szintnek (így az ÁKTH nem fedezi) a nemzetköziesítéssel összefüggő egyes feladatok költségei. Ehhez – az előző évhez hasonlóan – a nemzetközi tevékenységhez kapcsolódó bevételek 1 + 3%-a kerül elkülönítésre a következők szerint: az idegennyelvű tértítéses képzésekhez kapcsolódó 2019. évi működési tény bevételek 1%-a és a 2020. évre becsült, itt lévő Stipendium Hungaricum kari költség-tértítések 3%-a.

9. Lektorok kari forrásból

Az anyanyelvi lektorokhoz kapcsolódó speciális támogatás összegének csökkenésével 2019-ben a BDPK számára tervezendő, plusz kiadásként jelentkezik.

3.1.3 Kiadások

Ssz.	Kiadások	Ft
1.	Személyi juttatások	-403.021.287
2.	Üzemeltetési költségek	-188.366.506
3.	Dologi kiadások	-18.527.122
4.	telefonköltség	-40.519
5.	művészeti gyakorlólóhely	-21.500.000
6.	Kari kiválósági keretek 2019. év végi + 2020. költhető	-18.902.271
7.	Kiválósági ösztöndíj	-5.884.058
	Összesen	-656.241.763

14. táblázat: 2020. év oktatási egységek kiadásai

1. Személyi juttatások összege:

Oktatási és szorosan az akadémiai egységekhez tartozó munkatársak kalkulált személyi kifizetései összesen.

2. A kötelezően tervezendő üzemeltetési³ kiadások

A szombathelyi létesítmények költségeinek felosztása a kizárólagos használat, valamint a közösen használt területek esetében az óraterhelés alapján történik. A szombathelyi létesítmények között az általános finanszírozásba tartozó üres, illetve bérlemény épületekre megmaradt a teljes terület kizárólagos minősítése annak érdekében, hogy azok költségét teljes egészében az általános költségek viseljék, de a Sportcsarnok esetében a kizárólagosság szűkítésre került az oktatási célra használt helyiségekre, illetve kapcsolódó öltözőkre.

3. Kari és kancellária dologi kiadások

Tavalyi éves bázis és tanszéki igények begyűjtésével került meghatározásra

4. Telefon költségek

Egy összegben kerülnek meghatározásra, melynek allokációjára a dolgozói létszám arányában került sor.

5. Művészeti gyakorlólóhely speciális támogatás kiadása

Elszámolásköteles, a művészeti képzés kiadásaira fordítandó összeg. Vizuális Művészeti Tanszék és Zenepedagógiai Tanszék kiadásainak fedezetére fordítható.

6. Kari kiválósági keretek és alapok elvonására szánt összegek megállapítása

Az ELTE 2019-ben szabályt hozott az Egyetemi Kiválósági Alap és a Kari Kiválósági Keretek létrehozására. A kari kiválósági keretek A BDPK számára pótlólagos forrászerzési lehetőséget jelentenek.

A Kari Kiválósági Kereteket és az Egyetemi Kiválósági Alapba történő befizetési kulcsokat az alábbi táblázat tartalmazza.

³ Műszaki költségek: Energia, PPP, üzemeltetés, közvetlen bér

A kalkuláció alapját képezi	Kari kiválósági keret	Egyetemi Kiválósági Alap
ÁKTH alapot képező kari támogatások és bevételek	1,5%	0,5%
Tématerületi kiválósági pályázati támogatások	-	5% + 0,5%
2019.05.01. után beadott "új pályázatok" kiadásai	-	5%
OTKA pályázatok kiadásai (a szerződéskötés időpontjától függetlenül)	-	5%

15. táblázat: 2020. év Kari Kiválósági Keretek kalkulációja

16.

7. Kiválósági ösztöndíj:

Az ELTE kiemelten fontosnak tartja, hogy a híréhez méltóan a Savaria Egyetemi Központban is a legkiválóbbak alkossák a hallgatói közösséget, ezért alapították meg a kiválósági ösztöndíjat, melyet 2017 szeptemberétől kaphatnak a Savaria Egyetemi Központ képzéseire sikeresen felvételizők.

Az összeg a Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ hallgatóira vonatkozó, tavalyi év arányában tervezett, 2019-es évi maradvánnyal csökkentett kifizetés, mely kreditarányban szervezeti egységekhez került leosztásra.

3.1.4 Tartalék összege:

2020. évi tartalék összesen	10.077.611 Ft
-----------------------------	---------------

A helyi költségvetési egységek működési tartalékai segítenek a folyó évi hatásokból fakadó költségvetési nyomás, tárgyévi kiadások és 2021-től már jelentősebb működési kockázatok fellépésének ellensúlyozásában.

3.2 Intézeti saját bevételek tervezése

II. FÜGGELÉK 2. számú melléklete

Kari saját bevételek	<i>Összesen</i>
Oktatási bevételek	42.366.607
Hallgatói díjak (tanulmányi ügyintézés bevételei)	5.557.000
Létesítmények (vagyon) hasznosítása, bérbeadása	5.931.793
További államháztartáson belülről – nem a fenntartótól – származó támogatások	111.315.595
Összesen	165.170.995

17. táblázat: 2020. év saját bevételek

Bemutatja az intézeti költségvetés tervezett bevételeit költségvetési tervezési egységek és bevételi jogcímek bontásában. A BDPK saját bevételei alapvetően három részösszezből tevődnek össze. Mintegy 42.366.607 Ft bevétel várható az önköltséges hallgatók oktatásából, mintegy 5.931.793 Ft-os forrás származik bérleti díjak bevételéből. Itt kell még megemlíteni 111.315.595 Ft bevételt a folyó pályázataink oldaláról.

3.3 Az Intézetben foglalkoztatottak tárgyévi nyitó létszáma

II. FÜGGELÉK 3. számú melléklete

Költségvetési tervezési egységenként január 1-i nyitóállományt mutatja be.

3.4 Az Intézetben foglalkoztatottak tárgyévben várható létszámváltozása

II FÜGGELÉK 4. számú melléklete

Költségvetési tervezési egységenként láthatóak a tervezett létszámváltozásra vonatkozó adatok. A tervezett létszámváltozás az Igazgatói Hivatalból való oktatók Oktatási Egységekre történő áthelyezéséből adódik.

3.5 A kar tárgyévra tervezett várható személyi juttatás és járulék terhei

II. FÜGGELÉK 5. számú melléklete

Tartalmazza szervezeti egységenként a várható személyi jellegű kiadásokat, és azokhoz kapcsolódó járulékokat.

Tervezésnél figyelembe vett külső jogszabályi és belső szabályozási környezet:

1. 7 fő szempontjából év közbeni fokozatváltozás miatt) bérköltségében emelés tervezésére került sor
(2020.01.01. 1 fő, 2020.02.01. 3 fő, 2020.05.01. 1 fő, 2020.08.01. 1 fő, 2020.09.15. 1 fő)
2. A teljes egészében pályázati forrásra kinevezett munkatársak lejáró szerződése miatt költségvetési forrásra történt a további kifizetés tervezése.
(4 fő)
3. Belső áthelyezés miatt 2 fő bére évközben más egységre, más munkaszámra lett tervezve.
4. Kancellári döntés alapján a Szombathelyen futó projektek részvevőire vonatkozó főszabály szerint a pályázati személyi kifizetés 30 %-a bérkiváltásra fordítandó. A kifutó projekteknek megfelelően ennek a „bérkiváltásnak” a fokozatos csökkenésével kellett számolnunk.
5. A havi bértömeget változtatja az adott hónapban kifizetendő jubileumi jutalom.
(tervezési időszakban 7 fő)

3.6 A tárgyévi gazdálkodás várható kockázatainak értékeléséhez szükséges táblázatok

II. FÜGGELÉK 6. számú melléklete

Tárgyévi gazdálkodás várható kockázataira hívja fel a figyelmet, azonosítja azokat a tényezőket, amelyek kockázatot jelentenek a költségvetés tervezés szerinti megvalósítására.

BEKÖVETKEZÉS VALÓSZÍNŰSÉGE, GYAKORISÁGA (Alacsony, Közepes, Magas)	A-M (...)*	K-M (1,6)	M-M (...)
	A-K ()	K-K (2,5)	M-K (4)
	A-A (4)	K-A (...)	M-A (7)
	EGYETEMRE GYAKOROLT HATÁS MÉRTÉKE (Alacsony, Közepes, Magas)		

18. táblázat: Kockázatelemzés 1.

	Legfőbb kockázati tényezők felsorolása	Súlyozás indoka a lehetséges hatás mértéke alapján	Alacsony 1	2	Közepes 3	4	Magas 5	Tervezett intézkedések
1.	hallgatói létszám csökkenése	a pedagógusképzésekre országosan közel 40%-al kevesebben jelentkeztek			x			2020-ban rekrutációs kampány folytatása
2.	Szombathelyi képzések fejlesztése	COVI-19 miatti 10%-os bevételkiesés		x				kiadások csökkentése
3.	Képzési saját bevételek kiesése	már tervezésben csökkentett összeg lett beállítva_további csökkenés mértéke alacsony	x					kiadások csökkentése a bevételek realizációjának folyamatos számbavételével
4.	Szombathelyi városi támogatás kiesése	alpműködéshez kapcsolódó kiadások fedezete				x		kiadások csökkentése
5.	Év közben emelkedő normatíva kiesése	ha teljes kiesésével számolunk, 12mFt hiány				x		kiadások csökkentése
6.	Stipendium Hungarikum bevételének kiesése	kiadások mérséklése az oktatás színvonalának csökkenéséhez vezet					x	kapcsolódó tanszékek kiadásainak csökkentése
7.	" bennmaradt diplomák" kiadása	váratlan, magas költség			x			kiadási oldal átrendezése

19. táblázat: Kockázatelemzés 2.

3.7 Funkcionális egységek költségvetési sémája

A Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ működését támogató szervezeti egységek:

- a) Igazgatói Hivatal
- b) Gazdasági Hivatal
- c) Tanulmányi Hivatal
- d) Pályázati Iroda és Kancellári Kabinet
- e) Könyvtár és Levéltár
- f) Campus Iroda
- g) Üzemeltetési Csoport

A Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ működését támogató egységek elsődlegesen a Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ tekintetében látják el az ELTE SZMR42. § (7) bekezdésében megjelölt feladatokat, azonban – külön dokumentumban szabályozott módon – további szombathelyi működéssel bíró oktatási-kutatási egységek tekintetében is elláthatnak feladatokat.

Kiadási jogcímek / szervezetek	Személyi	Dologi	Összesen
Gazdasági Hivatal	30.905.623	480.000	31.385.623
Informatikai Csoport	18.910.462	6.123.327	25.033.789
Tanulmányi Hivatal	35.783.457	1.753.836	37.537.293
Pályázati Iroda és Kancellári Kabinet	4.716.404		4.716.404
Könyvtár és Levéltár	27.379.389		27.379.389
Campus Iroda	13.759.831	3.137.197	16.897.028
Üzemeltetési Csoport	19.657.598		19.657.598
Kötelezően tervezendő telefon költség		256.041	256.041
Működési kiadások		36.194.529	36.194.529
Kötelezően tervezendő üzemeltetési és energia költségek		187.550.973	187.550.973
PPP finanszírozás csökkenő kiegészítése		10.542.230	10.542.230
Rekrutáció		10.000.000	10.000.000
60 éves a szombathelyi felsőoktatás		5.000.000	5.000.000
Savaria Karnevál (+ szakmai anyag+repivel együtt)		3.950.000	3.950.000
Szocho elvonás funkcionális szervezetekre	9.938.250		9.938.250
ÁKTH Mentességi Alap		6.000.000	6.000.000
Köznevelési Alapba befizetendő 1 %	8.963.209		8.963.209
Általános Tartalék		94.863.201	94.863.201
Kiadások összesen	170.014.223	365.851.334	535.865.557

20. táblázat: 2020. év funkcionális egységek kiadásai

Bevételi jogcímek	Források
Előző évi maradvány	146.660.972
Előző évi kötelezettségvállalás	-29.648.625
Közterületelésítés elszámolás	-19.089.750
Előző évi telefonköltség elszámolás	-256.041
Előző évi telefonkötelezettségvállalás felszabadítás	442.971
Tárgyévi bevétel ÁKTH-ból	296.698.587
Egyéb ÁKTH bevételek (lektorok, köznevelés, pályázati kiadások)	61.195.794
Egyéb saját hasznosítási bevételek	28.521.797
Speciális támogatások nem ÁKTH-s (PPP támogatás használat-arányosan+garantált bérminimum)	51.339.852
Bevételek összesen:	535.865.557

21. táblázat: 2020. év funkcionális egységek bevételei

Tartalmazza a Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ támogató, adminisztratív és vezetési szervezeti egységeinek költségvetését.

Ezen egységek bevételei a Szombathelyen működő szervezeti egységek bevételeiből levonásra került ÁKTH visszaadásából és bérlemények kiadásából származnak.

3.8 Intézetben belüli átcsoportosítások - tanszéki keresztfinanszírozás

A tanszékek bevételeinek és kiadásainak megtervezése után várhatóan adódtak olyan tanszékek, amelyek egyenlege negatív egyenleget mutatott. Ezen egységek intézetben belüli, tanszékek közötti keresztfinanszírozásra szorultak.

Az Intézet részéről pozitív fejleményként írható, hogy a hiányos karok **keresztfinanszírozásának** összege a mellékletben lévő 8. számú „BDPK Oktatás_egyenleg” elnevezésű táblában kimutatásra került, amely kifejezetten arra ösztönözheti a szervezeti egységeket, hogy oktatási tevékenységeiket átgondolják, szervezeti átalakításra, a kiadásaik csökkentésére vagy a bevételeik megemelésére összpontosítsanak.

Átadó egységek:

Német Nyelv- és Irodalom Tanszék	1.534.002 Ft
Angol Nyelv- és Irodalom Tanszék	37.222.298 Ft
Magyar Nyelvtudományi Tanszék	602.421 Ft
Vizuális Művészeti Tanszék	14.074.089 Ft
Történelem Tanszék	4.945.189 Ft
Matematika Tanszék	855.992 Ft

Kedvezményezett egységek:

Biológiai Tanszék	25.046.229 Ft
Fizikai Tanszék	8.842.615 Ft
Földrajzi Tanszék	16.387.330 Ft
Kémiai Tanszék	4.274.081 Ft
Magyar Irodalomtudományi Tanszék	1.181.816 Ft
Zenepedagógiai Tanszék	4.311.246 Ft
Szlavisztika Tanszék	1.502.854 Ft

4 Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ költségvetés szabályrendszerének felosztási algoritmus a tanszéki szervezeti egységek bevételeihez és kötelező kiadásaihoz

A Berzsényi Dániel Központ bevételeinek és kötelező kiadásainak szétosztására irányuló arányosítási módszert a Gazdasági Bizottság 2019.05.10-én megtárgyalta, a 2/2019.(V.10) számú G.B. határozata alapján elfogadta, melyek a következők:

1. hallgatóarányos elosztása: tanszékekhez kapcsolódó **hallgatói létszám alapján** (Neptunból kiszűrt adatok)
2. oktatóarányos elosztás: tanszékekhez kapcsolódó **oktatói létszám alapján**
3. vegyes-súlyozott százalékarányos felosztás: **60%-ban hallgatók létszámának és 40%-ban oktatók létszámának** figyelembe vételével

Szétosztandó bevételek-kiadások típusai	Szétosztás relevanciája	Felosztás módszere
Képzési bevétel_állami támogatás_nem tanszékhez kapcsolódó része	releváns	kreditalapú
Szombathelyi képzések fejlesztése - 50 mFt célzottan kis szakos bölcsész és természettudományos, 150m Ft pedig támogatás arányosan kerül kiosztásra	releváns	vegyes_súlyozott százalék
Egyéb saját bevételek (ideértve a hasznosítási bevételek épület-használat arányosan felosztott összegét)	releváns	bevételek realizálásához kapcsolódó szervezeti egységek
Oktatói béremelés fedezete (2018. évi arányban)	releváns	oktatói létszámarányos
<i>kis szakok</i>	nem releváns	szlavisztika
<i>Nemzetiségi képzés</i>	nem releváns	szlavisztika
<i>Képzési kiegészítő támogatás</i>	releváns	kreditalapú
<i>kötelező minimálbér, garantárl bérminimum kiegészítés</i>	releváns	oktatói létszámarányos
<i>művészeti gyakorlóhely</i>	releváns	oktatói létszámarányos
<i>Szombathely városi támogatás</i>	releváns	oktatói létszámarányos
<i>kulturális illetménypótlék</i>	releváns	oktatói létszámarányos
Speciális támogatások nem ÁKTH köteles (PPP támogatás)	releváns	vegyes_súlyozott százalék
Nemzetköziesítésre elvonás (ha csak az itt lévő SH-t osztjuk ki)	releváns	részvevő tanszékek
2019. évi telefonelszámolás	releváns	vegyes_súlyozott százalék
2019. évi képzési támogatás elszámolás	releváns	kreditalapú
2019. évi Stipendium Hungaricum költségterítés elszámolás	releváns	részvevő tanszékek
Év közben emelkedő normatíva	releváns	hallgatói létszámarányos
Stipendium Hungaricum költségterítés célszervezetre (átoktatás után) - 2019 évi tény 60%-a	releváns	részvevő tanszékek
Lektorai támogatás kiegészítése kari forrásból	releváns	lektorokhoz kapcs. tanszékek_oktatói létszámarányos
Kötelezően tervezendő műszak	releváns	vegyes_súlyozott százalék
Kötelezően tervezendő telefon	releváns	vegyes_súlyozott százalék
Kötelezően tervezendő folyóirat	releváns	vegyes_súlyozott százalék

Kiválósági ösztöndíjhoz hozzájárulás	releváns	kapcsolódó tanszékek_kredit
Kiadások célfeladatokra_művészeti gyakorlóhely támogatás	releváns	oktatói létszamarányos

22. táblázat: 2020. évi felosztási algoritmus

5 A Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központoz tartozó pályázati tevékenységek

A BDPK Pályázati Irodája és Gazdasági Hivatala az alábbi pályázatok koordinációját látja el. A bérkiváltás összege az intézeti költségvetésre gyakorolt hatás miatt kerül bemutatásra.

1. QUALITAS” Minőségi felsőoktatás fejlesztés Sopronban, Szombathelyen és Tatán

Megvalósítási időszak: 2017.06.01-2021.08.29.

Elnyert támogatás összege: 511.648.138,-Ft

Bérkiváltás összege a pályázatból: 19.507.916,-Ft

Megbízási szerződéssel foglalkoztatottak száma: 7 fő

2019.évi eredmények :

- „• Huszonhét alapszak bevonásával elkészítettük a lemorzsolódó hallgatók adatbázisát, valamint a lemorzsolódás okait elemző tanulmányt.
 - A szombathelyi képzésekre felvételt nyert hallgatók bennmaradását, szakmai előrehaladását segítik a képzések tantervében bevezetett kritérium tantárgyak és vizsgák, melyeken eddig 120 fő vet részt sikeresen és további 103 fő jelentkezett. A nehéz anyagi és szociális helyzetben lévő hallgatók tanulását és bennmaradását szociális és tanulmányi ösztöndíjjal segítjük. Az ösztöndíjban részesülő hallgatókkal (31 fő) szerződést kötöttünk. A két programban eddig 151 fő vett részt, ezzel túlteljesítettük a harmadik mérföldkőnél elvárt 108 főt (45%).
 - Elkészült egy tanulást támogató tanulásmódszertani (praktikák, technikák, stresszkezelés stb.) munkafüzet gépészmérnök hallgatók részére.
 - Fogyatékosügyi eljárásrendet dolgoztunk ki, melynek megvalósításhoz 2 fő fogyatékosügyi koordinátort alkalmazunk. Összességben elmondható, hogy az eljárásrend bevált, az eddigiek betartása senkinek nem okozott gondot.
 - A szombathelyi képzésekre a felvételt nyert hallgatók aktív társadalmi részvételének előmozdítása érdekében részükre egyhetes „Gólyafelkészítő” programot szerveztünk, ahol a hallgatók hasznos gyakorlati tanácsokat kaptak az egyetemi létük szervezéséhez, a közösségi programok és az állampolgári ügyek intézéséhez. A programban részvevő hallgatók száma meghaladta az 500 főt.
 - Sportélet fejlesztése, egészségnevelés terén megvalósult programok: IDUS 2019, házi kispályás labdarúgó és asztalitenisz bajnokság, szabadidős futsal, röplabda és kosárlabda, hipp-hopp foglalkozás, Regionális Sportiroda találkozók, funkcionális edzések, önvédelmi edzések és E-sport edzések, Sporttudományi Szakmai Nap, aktuális MEFŐB versenyeken való hallgatói részvétel koordinálása. A rendszeres sportprogramokon hetente 150-200 hallgató vett részt.
 - Elkészült 10 db új elektronikus tananyag, melyek az e-learning rendszerbe vannak feltöltve. További 6 db e-tananyag kidolgozása kezdődött el.
 - 2 db angol nyelvű tananyagot dolgoztunk ki, tesztelésüket előkészítettük.
 - Megvalósult felsőoktatási oktatás-módszertani képzéseink: Tananyagfejlesztő képzés, Canvas kurzus kezdőknek, Digitális tábla használata, Digitális kijelzők használat, Interaktív kijelzők használati képzés, Táblaszoftver használata, Wordwall 3 használata. A képzésekben összesen 95 oktató vett részt.
 - Megvalósultak az oktatói német és angol általános nyelvi kurzusok. A német tanfolyamot 6 fő, míg az angol tanfolyamot 11 fő végezte el sikeresen.
 - Kilenc vállalati szakember bevonására került sor a gazdasági képzések területén.

- A 2018-ban felvett 7 új oktatók alkalmazását meghosszabbítottuk 2019-re, valamint óraadókat alkalmaztunk ott (pl. matematikatanár képzés), ahol szükséges volt.
- Az ENSZ fenntartható fejlődés céljaiból hármat adaptáltunk természettudományos képzésekbe.
- A könyvtári adatbázis és szakdolgozat adatbázis mint tanulástámogató szolgáltatás fejlesztése - adatbázis konverzió, digitalizáció megvalósult.
- A BDPK nemzetköziesítési stratégiáját kidolgoztuk a külföldi hallgatók vonzását célzó akvizíciós stratégiával együtt.
- A külföldi hallgatók számára mentorprogramunk kidolgozása folyamatban van, melynek keretében a nemzetközi hallgatókat támogathatjuk itteni tanulmányaik eredményes teljesítésében.
- A tanító szak horvát és szlovén nemzetiségi specializáció akkreditációs anyaga elkészült, akkreditációja folyamatban van.
- A biológianárok gyakorlati képzését szolgáló együttműködés részeként két oktatónk szakmai egyeztetésen vett részt a II. Rákóczi Ferenc Kárpátaljai Magyar Főiskolán.
- A szombathelyi pedagógusképzés nemzetiségi programjainak harmonizálása céljából a Maribori és az Eszéki Egyetem oktatói látogatása megtörtént, 3-3 oktató látogatott Szombathelyre.
- A Bécsi Egyetemről 4 vendégoktató érkezett Szombathelyre.

A szombathelyi munkacsoport-vezetők, dr. Balogh András, dr. Gönye Zsuzsanna és Horváthné dr. Molnár Katalin szakmai beszámoló alapján összeállította:

Dr. Gyurácz József

2. A felsőoktatás fejlesztése K+F+I szerepvállalásának növelése intelligens szakosodás által Sopronban és Szombathelyen

Megvalósítási időszak: 2017.02.01-2020.07.29.

Elnyert támogatás összege: 527.346.678,-Ft

Bérváltás összege a pályázatból: 1.332.000,-Ft

Megbízási szerződéssel foglalkoztatottak száma: 2 fő

2019. évi eredmények:

Megvalósult az eszköz beszerzések 100%-a. Az orvosi szolgáltatások és az összefoglaló applikációfejlesztés beszerzése folyamatban van.

3. Felsőfokú duális képzések fejlesztése a Nyugat-magyarországi peremvidéken

Megvalósítási időszak: 2017.06.01-2021.06.29.

Elnyert támogatás összege: 136.154.580,-Ft

Bérváltás összege a pályázatból: 4.483.200,-Ft

Megbízási szerződéssel foglalkoztatottak száma: 2 fő

2019. évi eredmények:

A pályázat keretében két új szak indítása volt a cél:

A gépészmérnök duális MSc és a duális turizmus vendéglátás egészségturizmus szakirányon.

Mindkét szak akkreditációja és duális regisztrációja megtörtént, beiskolázás kezdete:

2020. szeptember

A vállalt szakokon kívül **két újabb szak duális fejlesztése is megtörtént.** A SEK Gazdálkodástudományi Tanszéken a gazdálkodás és menedzsment szak vált duális szakká, mérnöktudományokban pedig a programozó informatikus MSc duális regisztrációja folyamatban.

Fenti szakokhoz partnerhálózatot kiépítése megvalósult, fontos lépésként a fenntarthatóság felé.

4. Felsőoktatási infrastruktúra és eszközfejlesztés az ELTE SEK-en

Megvalósítási időszak: 2017.07.01-2020.09.28.

Elnyert támogatás összege: 688.258.547,-Ft

2019. évi eredmények:

- kábelhálózat fejlesztése
- IKT eszközök, digitális táblák beszerzése
- gépész eszközök beszerzése

2019-ben elindított folyamatok:

- C nagyelődő korszerűsítése
- sportcsarnok légtechnikájának kiépítése
- C épületben laborok, oktatótermek kialakítása
- vizesblokkok felújítása
- A épület átalakítási munkálatai
- kazáncsere megvalósítása
- szerverszoba korszerűsítése
- Hálózatfejlesztés, wifiszeközök beszerzése
- HPC számítógép beszerzése
- baba-mama szoba kialakítása
- gépész eszközök beszerzése

5. Nemzetközi kutatási környezet kialakítása a fényszennyezés vizsgálatának területén

Megvalósítási időszak: 2017.09.01-2021.01.29.

Elnyert támogatás összege: 481.438.174,-Ft

Bérvisszatérítés összege a pályázatból: 22.730.400,-Ft

2019. évi eredmények:

„A pályázat eddigi futamideje alatt több olyan szorosan kapcsolódó tevékenységet kezdtünk el, amelyeket eredetileg nem terveztünk, mivel a pályázat beadásakor ezek a lehetőségek még nem látszóttak. Különösen fontosak ebből a szempontból azok a lehetőségek, melyek jelentősen hozzájárulnak a pályázat nemzetközi beágyazottsága, a fiatal kutatók nemzetközi tudományos életbe bevonása szempontjából.

A terepi fényszennyezés és égbolt fényesség méréseket nemzetközi szinten is bevezettük, új módszerekre, metrikákra adtunk javaslatot. A nemzetközi együttműködések bővítésének fontossága miatt olyan külföldi méréseket is végeztünk, melyeket előre nem terveztünk. Mivel égbolt minőség mérésére csak a holdmentes időszak alkalmas, megfelelő időjárási körülmények szükségesek, ezért pár új helyszín végig mérése is hónapokkal növeli a szükséges időtartamot. Több esetben ezek a mérési alkalmak más, meghatározott eseményekhez kapcsolódtak, ezért ilyen alkalmakkor a hazai méréseket is halasztani kellett

Az eddigi eredmények alapján bekapcsolódunk olyan nemzetközi projektekbe, amikre kezdetben nincsenek még nincsenek egyéb források. Ilyen például a világítástechnika és a kapcsolódó mérések legfontosabb nemzetközi szervezete a "Nemzetközi Világítási Bizottság" (CIE) egyik alakuló munkabizottsága, amelyben alapító tagként szerepelünk majd. Egy másik, frissen alapult CIE munkabizottságban szintén szerepelünk. A projekt hosszabbítása jelentősen hozzájárul ahhoz, hogy megfelelő súllyal szerepeljünk ezekben a munkacsoportokban, hiszen ezek a bizottságok az elkövetkező másfél év folyamán végzik a megalapozó munkát.

Bekapcsolódtunk a kanadai és francia űrügynökségek sztratoszféra ballon kísérletein elvégzendő fényszennyezés mérésekbe. Az első ilyen kampány 2019 augusztusában sikeresen lezajlott. Közreműködésünk esszenciális volt a projekt sikere érdekében. Viszont ez egy még csak az első demonstrációs lépés volt. A pályázat meghosszabbítása hathatósan hozzájárul, hogy további

szerepünk is meghatározó lehessen. Ezek a mérések jelentős olyan kutatásokra adnak lehetőséget, amikbe a fiatal kutatóink bekapcsolódjanak.

A pályázat keretében szerveztük meg a téma legjelentősebb nemzetközi konferenciáját (Light Pollution: Theory, Modeling and Measurements LPTMM 2019). A sorozat következő konferenciája 2021 első félévben kerül megrendezésre, az általunk szervezett rendezvény sikerére alapozva fontos a következő LPTMM 2021-en való részvétel, ami egyben kiváló lehetőség a fiatal kutatóknak a az eddigi eredmények bemutatására.”

Kolláth Zoltán

6. Digitális kamerára épülő mérőrendszer kiépítése a fényszennyezés biológia környezetre gyakorolt hatásának nemzetközi monitorozására

Megvalósítási időszak: 2017.02.01.–2020.06.18.

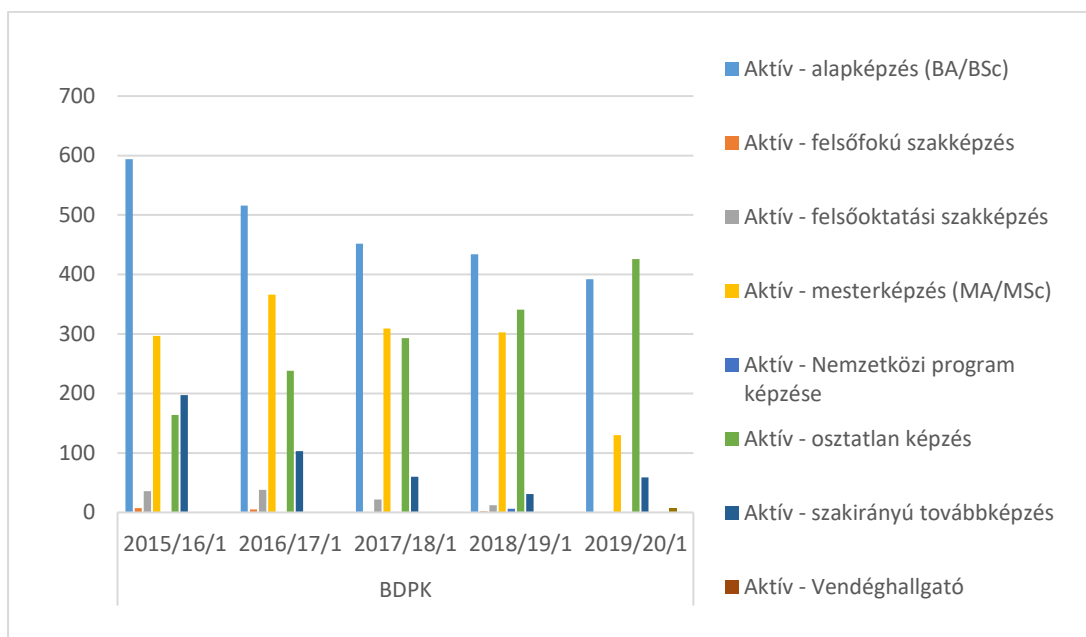
Elnyert támogatás összege:

Bérváltás összege a pályázatból: 327.624,-Ft

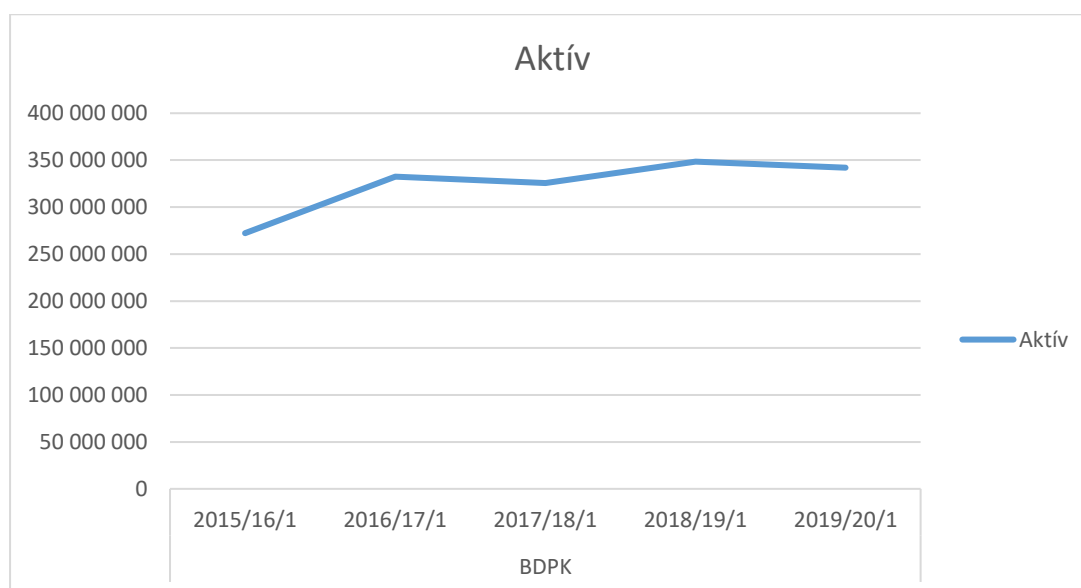
2019. évi eredmények:

A fényszennyezés projekt eszköz alapját biztosító pályázat. A pályázatban megjelölt eszközök 100%-ban beszerzésre kerültek. Jelenleg a megtakarításból (kb 2 mFt) még megvásárolható eszközök beszerzése zajlik.

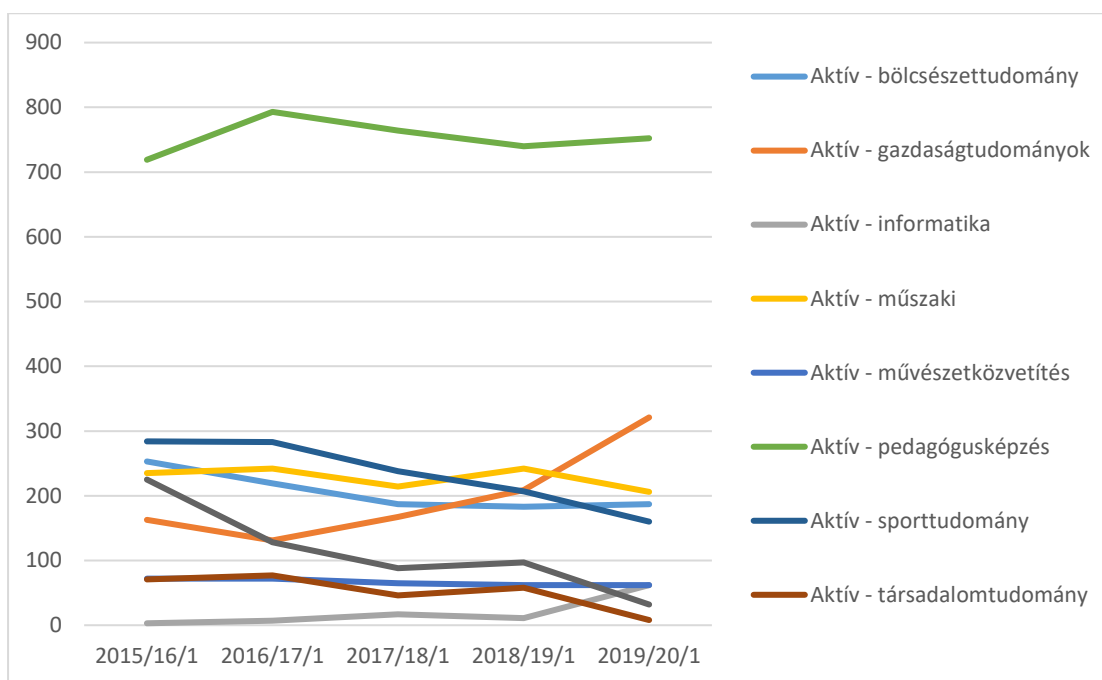
6 Hallgatói létszáelemzés



24. táblázat: Hallgatói létszáelemzés képzési szintre bontva



25. táblázat: Hallgatói létszáelemzés képzési bevétel tükrében



26. táblázat: Hallgatói létszámelemzés képzési területek tükrében

A 2020-as évtől a hallgatói létszámot, mint szinte minden képzőhelyen, az emelt szintű érettségi bevezetése befolyásolja. A jelentkezési adatok alapján a jelentkezőszám csökkenés a BDPK-n az országos átlag alatti (15%), ami alapján nem prognosztizálható vészes létszámcsökkenés. Várhatóan a kilépő hallgatók száma nem lesz magasabb a bejövőknél, annak ellenére, hogy az emelt érettségi bevezetésének egyik legnagyobb vesztese épp a pedagógusképzés.

A szakkínálat változása folyamatos Szombathelyen, az osztott tanárképzés az idei évre kifut a rendszerből, míg felmenőben a némettanár szakot indítja a Központ, a regionális elvárásoknak megfelelően.

Tekintve az osztatlan tanárképzés féléves önköltség összegének emelésére a létszámcsökkenés ellenére érezhető bevételcsökkenés továbbra sem realizálható.

7 2019-ben megvalósult Intézményi beruházások, fejlesztések

Beruházások:

1. KEHOP-5.2.2 pályázati forrásból „A” épület teljes ablakcseréje
2. Beruházásra adott központi keretből „D”-épület 2. emeletének felújítása

Felújítások:

3. A244 rajzterem teljes felújítása
4. Sportcsarnok fsz laborok kialakítása irodák helyén
5. A009 – A009-b termék összenyitása
6. A épület 346- a/b terem felújítása
7. C ép 104-es labor irodává alakítása
8. C ép 326 és 326-a termék elválasztása
9. C ép 216 és 217 termék kettéválasztása
10. C ép 205 és 206 termék egybenyitása
11. GH épületének tetőterében klíma kialakítása
12. B alagsorban a használaton kívüli területek átalakítása laborokká (2020-ban folytatólagos)

I. Függelék: A kari költségvetések központilag rendelkezésre bocsájtott tartalmi elemei

Napról-napra újabb, életünkben soha nem tapasztalt közegészségügyi-járványügyi intézkedéseket vezetünk be az emberi élet védelmében. Ezek az intézkedések közvetlenül érintik az egyetemi polgárokat, az egyetem működését. Egyúttal az intézkedések az egyetem gazdasági – pénzügyi kitettséget növelik, a gazdálkodás kiszámíthatóságát csökkentik. Éppen ezért felmerülhet a kérdés, hogy szükséges-e, hogy az Eötvös Loránd Tudományegyetem – illetve az egyes karok – 2020-ra elfogadott belső költségvetéssel rendelkezzenek.

Úgy gondoljuk, ahogyan az Egyetemnek, úgy minden egyes karnak most még inkább az az elemi érdeke, hogy a jelenlegi vészterhes időknek rendezett gazdálkodási, költségvetési szabályok mellett futhasson neki. Annak ellenére, hogy minden bizonnyal még mindig csak a folyamatok elején vagyunk, a koronavírus-járvány várható hatásait, amennyire az előterjesztés időpontjában ez lehetséges volt, már megpróbáltuk megbecsülni (például: SH költségtérítés csökkentése, képzési bevételek újratervezése, kari közvetlen létesítményköltségek mérséklése, Kollégiumi Alrendszerre gyakorolt hatások figyelembevétele). Értelmezésünk szerint, a Fenntartó 2020. március 24-től életbe lépő, az új kötelezettségvállalásokat széles körben tiltó, a tiltás alól csak bizonyos esetekben felmentést engedélyező rendelkezése is elsősorban azt a célt szolgálja, hogy az intézmények a veszélyhelyzet gazdálkodási hatásainak kezelésére tartalékokat képezzenek.

A költségvetési előterjesztés kockázatokról szóló fejezetében részletesebben is elemeztük a várható hatásokat. A leírtak iránymutatást adnak a kockázatok egyetemi és kari szintű fedezetének a megteremtéséhez, mely miatt a kockázatokat a szokásosnál sokkal részletesebben kell tárgyalni a kari költségvetésekben.

Mindezek után tehát fontosnak tartjuk rögzíteni azt, hogy az ELTE a belső költségvetésében rögzített szabályrendszer szerint és költségvetési keretekkel indul neki az idei gazdasági évnek, amellyel kapcsolatban a legfontosabb megállapításaink az alábbiak:

Az Egyetem decentralizált gazdálkodási modellje a kari önállóságon alapszik, ebből következően az egyetem működésének hatékonysága, az intézmény sikeressége elsősorban a tanszéki/intézeti szinten meghozott döntésektől függ. Itt születnek ugyanis a személyi állományra, a képzések indítására, a kutatási programokra, a kapcsolódó infrastruktúra használatára, vagy éppen annak finanszírozására vonatkozó döntések is. Ezek a döntések, egyrészt a karok méretéből, másrészt a működésük sokszínűségéből és összetettségéből adódón feltételezik a döntéshozó megfelelő informáltsági szintjét.

Ezért a kari költségvetési előterjesztésben – amelynek tartalmi, formai elemeit kancellári körlevél szabályozza – meg kell jeleníteni az alábbi, központilag kiadott szövegrészeket is. **Az alábbiakban, csak a kari döntéshozók számára legfontosabb tudnivalókat összegezzük, további részletes információk az egyetemi belső költségvetésben olvashatók.**

1. AZ EGYETEMI KÖLTSÉGVETÉS FŐBB RÉSZLETEI

2018 novemberében új költségvetési irányelvek kerültek elfogadásra. 2019 után idén új irányelvek bevezetésére, jelentős algoritmuszerű változások már nem voltak szükségesek, miközben az egyes kulcselemek az egyetemi belső költségvetésben még részletesebb magyarázatra kerültek, továbbá leírásra kerültek a hozzájuk kapcsolódó terv-tény elszámolás technikai részletei is, hiszen ezek most először kerülnek végrehajtásra.

Ennek megfelelően az ELTE belső költségvetése lépésről-lépésre válik egy komplex, számos elemében összefüggő rendszerre, amelynek kulcsrészletei továbbra is az alábbiak:

- a képzési támogatás és bevétel korrekt felosztása,
- a közös költségekhez történő hozzájárulás még általánosabbá tétele,
- a kari létesítményköltségek közelítése,
- a kari kiválósági keretek és az Egyetemi Kiválósági Alap felhasználása,
- a kari költségvetési döntések és kontrolling folyamatok megerősítése.

1.1. A KÉPZÉSI TÁMOGATÁS ÉS BEVÉTEL ÚJFAJTA FELOSZTÁSA

2018-ig a képzési támogatás döntő része a képzés gazdakarára került, a tanárképzés kivételével csak esetlegesen történt meg az átoktatások, és egyáltalán nem történt meg az áthallgatások karok közötti elszámolása. Tavaly a képzési támogatás és bevétel felosztásának új módszertana került elfogadásra, amelynek központi eleme, a kurzusfelvételi adatok figyelembe vételével az átoktatások, áthallgatások kezelése, a belső elszámolóárak számítási módjának definiálása, és mindezek alapján a képzési támogatás, a képzési bevétel valamint a Stipendium Hungaricum költségtérítések felosztása.

Az új módszer előnye elsősorban nem a számszaki hatásában van, hanem abban, hogy mindent automatikusan, már a keretek kiosztásakor rendez, továbbá biztosítja az egyedi megállapodások lehetőségét, és utólagos elszámolással garantálja a terv-tény eltérés kezelését.

A képzési bevétel elszámolás részleteit a 2019. évi egyetemi belső költségvetés 4. számú függeléké rögzítette, a kapcsolódó feladatokat a 18/2019. (X.10.) kancellári körlevél tisztázta. Ennek keretében 2019 októberében az allokációban részt vevő szereplőknek adattisztítási feladatai voltak a Neptun Tanulmányi Rendszerben az oktatói hozzárendelésekre, míg a Neptun Gazdálkodási Rendszerben az oktatókhoz rendelt szervezeti adatokra vonatkozóan. Ezen felülvizsgálatot próbaszámítás követte, mely után a szereplőknek további két hét állt rendelkezésre az adatok korrigálására. A kialakított folyamat nagymértékben javította a kapcsolódó adatok minőségét, de a szereplőknek a jövőben mindent meg kell tenniük annak érdekében, hogy már a rögzítés során minél pontosabb adatkör álljon rendelkezésre, valamint hogy az adatok már az elszámolás időpontjában teljes körűen – ideértve az óraadói adatok rögzítését is – rendelkezésre álljanak.

Ennek következtében a forrás egyre nagyobb és nagyobb mértékben kerül majd oda, ahol az oktató van, és várhatóan ennek évek alatt tovagyrúzó hatása lesz: kitisztítja majd az adatbázisokat, rendezettebbé teszi egyes oktatók és az őket foglalkoztató/megbízó karok viszonyát, kirostálja, vagy éppen megszilárdítja az egyes külsős óraadókat, segít tisztább képet adni az óraterhelésekről.

Az egyetemi költségvetés 3. számú melléklete és a kari költségvetésekhez kiküldött 22. számú melléklet számos kimutatást tartalmaz a képzési támogatások felosztásáról.

1.2. A KÖZÖS KÖLTSÉGEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁS ÁLTALÁNOSÁ TÉTELE

A közvetlen bér- és létesítmény költségek mellett a karok működésének legjelentősebb költségtételét a központi egyetemi általános költségek jelentik. Ezek jellemzően azok a költségek, amelyeket az egyes

oktatási egységek nem a saját szintjükön, hanem közösen fedeznek. A központi költségekre nem csak mint fedezendő / felosztandó tételekre kell tekinteni, hanem olyan költségek ezek, amelyet az egyes tevékenységek okoznak azáltal, hogy központilag ellátandó feladatokat indukálnak. Bármilyen irányból közelítjük meg, a kérdés végül az, hogy milyen leosztással terítsük ezeket a költségeket.

A 2019. évi költségvetés részletekbe menően tartalmazta a központi egyetemi általános költségekhez történő hozzájárulás alapelveit és szabályait. Ugyanakkor év közben fel-felmerültek egyedinek vélt esetek, ezért idén a szabályok további részletezésre kerültek (lásd az egyetemi belső költségvetés 3.2. fejezetét), amelyeket itt csak tételmondat-szerűen ismételünk.

A később részletezett kivételektől eltekintve alapesetben az egyetem minden bevétele – továbbra is – ÁKTH köteles, függetlenül attól, hogy az(t)...

1. ...milyen formában érkezett ...
2. ...időben mikor realizálódik, illetve mikor kerül előirányzatosításra ...
3. ...az egyetem melyik szervezeti egysége fogadta ...
4. ...milyen tevékenység eredményeképpen, vagy éppen milyen tevékenység ellátása érdekében merült fel ...
5. ...más költségek vagy előfinanszírozási kötelezettség is terheli ...

Kivételek kezelése

A tevékenységet, célt tekintve kivételek az alábbiak:

1. Az állami támogatások közül – további megfontolás nélkül – kizárólag a funkcionális költségvetés „Hallgatói előirányzat” részeként rendelkezésre álló forrást nem terheli ÁKTH kötelezettség. ... A funkcionális költségvetésben megtalálható minden más alsonon részletezett, vagy főszóron egy összegben megadott támogatás ÁKTH köteles (ebben az esetben a támogatás szervezeti kezelése teremt bizonyos esetekben ÁKTH mentességet). A főszabályokkal összhangban, az itt leírtak azt is jelentik, hogy ha egy állami támogatás nem a funkcionális költségvetésben kerül nevesítve, hanem később póttámogatásként érkezik, abban az esetben is ÁKTH köteles.
2. Külső pályázati támogatásból finanszírozott kiadások között (ide nem értve a TKP és FIKP programot) nem kell figyelembe venni a tanulói / hallgatói / doktoranduszi ösztöndíjként és ezen érintett kör részére költségterítésként kifizetésre kerülő összegeket, és a konzorcium tagjaként az ELTE által a partnereknek tovább utalt összegeket.
3. Az előzőhöz hasonlóan kell eljárni abban az esetben is, ha állami/önkormányzati támogatás (például SH tanulói / hallgatói / doktoranduszi ösztöndíj, lakhatási támogatás költségterítés, közoktatásban részt vevők étkezési támogatása, stb.) kerül kifizetésre, vagy továbbutalásra.
4. ÁKTH-mentes az energiaköltségek bérelő részére történő tovább számlázása, a káresemény ellentételezéseként kapott kártérítés vagy támogatás, a magánszemélyek által befizetett, majd az egyetem által a szolgáltatás nyújtójának tovább utalásra kerülő étkezési költségterítés összege, továbbá az ún. PPP támogatás, függetlenül attól, hogy melyik szervezeti egységet érinti.

A szervezeti egységet tekintve a kivételek az alábbiak:

1. A Kancellária, a Rektori Kabinet, a Rektori-kancellári közös irányítás alá tartozó szervezetek, valamint a kari szervezetbe nem tartozó szolgáltató szervezetek ... és az általuk ellátott feladatok keretében érkező források ÁKTH mentesek. ...
2. A kollégiumok (ide értve a szakkollégiumokat is) forrásai – a képzési támogatás és bevétel felosztásának kivételével – ÁKTH mentesek. ...
3. A Fűvészkert, a Gothard Asztrofizikai Observatórium és Multidiszciplináris Kutatóközpont, a Tatai Geológus Kert valamint az EHÖK és a Közalkalmazotti Tanács minden külső forrása ÁKTH köteles. ...
4. A Szerződés alapján működő oktatási-kutatási egységek (jelenleg az Egyetemközi Francia Központ és a Konfuciusz Intézet) minden külső forrása ÁKTH köteles, külső forrás alatt értve a direkt a fenntartótól vagy külső partnertől származó forrásokat.

Speciális szabályok

1. A szombathelyi felsőoktatási tevékenységekkel kapcsolatos bevételeket azonos elvonási kulcsok érintik, ugyanakkor a keletkezett elvonás összege helyben kerül felhasználásra.
2. A köznevelési intézmények hozzájárulási kötelezettségének mértéke fokozatosan növekszik, közelítendő az ÁKTH általános mértékéhez.
3. Bizonyos központi ellátott feladatokkal összefüggésben egyes tevékenységeket / forrásokat az általános elvonási kulcsnál magasabb fizetési kötelezettség is terhelhet, bizonyos esetekben azért, mert az ÁKTH a központi költségeknek csupán az általánosan felmerülő szintjére nyújt fedezetet, bizonyos esetekben pedig azért, mert egyes források nem kari, hanem összegytemi bevételként merülnek fel, azokat az ELTE kapja, még akkor is, ha felosztása során csak egyes karok részesülnek belőle, kerülnek kedvezményként kijelölésre.
4. Azon programok esetében, amelyek koordinációja a Kancellária, a Rektori Kabinet, a Rektori-kancellári közös irányítás alá tartozó szervezetek, valamint a kari szervezetbe nem tartozó szolgáltató szervezetek keretében történik, és a program forrása tartalmaz működési költségekre felhasználható részt is, a „Kivételek kezelése részben” részletezettek szerint ÁKTH mentesség érvényes. Ugyanakkor az adott feladat / program működési költségekre felhasználható támogatási részének központi szervezetek és karok közötti felosztására vonatkozó szabályok külön kerülnek megállapításra, ide értve azt is, hogy a program működésére felhasználható támogatási részlet felett jelentkező központi költségeket az érintett karok milyen arányrendszer szerint viselik.
5. A pályázati támogatások esetében nem pénzforgalmi bevételi alapú az ÁKTH kalkulációja, hanem az ÁKTH kötelezettség a bevétel felhasználásnak ütemében⁴ kerül kirovásra, ezáltal jobban kezelhetőek a pályázati támogatások lökéshullámai. A Pályázati támogatások esetében továbbra is a 2019-ben elfogadott szabályok az érvényesek.
 - a) „A futó OTKA pályázatokon kívül, felfutó jelleggel, minden 2019. május 1. után benyújtott pályázat esetében az egyetemi általános költségekhez történő 5+5%-os hozzájárulási kötelezettség kerül megállapításra, függetlenül a pályázat kiírásában foglaltaktól. A támogatásból fedezett pályázati tény kiadások 5%-ának megfelelő összeget (tetszőleges forrás terhére) az ÁKTH-hoz hasonlóan központi hozzájárulásként, a pályázati tény kiadások minimum 5%-ának megfelelő összeget pedig kari általános költség hozzájárulásként kell teljesíteni.
 - b) A kar dékánjának minden pályázat esetében nyilatkoznia kell arról, hogy a kar vállalja-e a fentieknek megfelelően kalkulált központi hozzájárulások teljesítését. Ezen felül a pályázónak meg kell állapodnia a kar dékánjával a kart érintő egyéb feltételekről (például a bérvállalás mértéke, a kari általános költségekhez történő hozzájárulás mértéke, stb.), amely megállapodásról a Kancelláriát tájékoztatni kell. A dékán nyilatkozata, valamint tájékoztatása nélkül a pályázat nem kerülhet beadásra.
 - c) A pályázatok 2018. évi zárása, a futó pályázatok lezárása után a Stratégiai Alapha történő befizetési kötelezettség megszűnik.”

A kalkuláció alapját képezi	ÁKTH	Kari általános költségek
Támogatások és bevételek (általános eset)	19%	A kari költségvetésben rögzítettek szerint.
Támogatások és bevételek (köznevelési intézmények esetén)	5+1%	A köznevelési költségvetésben rögzítettek szerint.
Kiválósági pályázati támogatások	19%	A kari költségvetésben rögzítettek szerint, de min. 5%.
2019.05.01. után beadott "új pályázatok" kiadásai	5%	A kari költségvetésben rögzítettek szerint, de min. 5%.
OTKA pályázatok kiadása (a szerződéskötés időpontjától függetlenül)	5%	A kari költségvetésben rögzítettek szerint, de min. 5%.

1. táblázat: Az általános költségekhez történő egyes hozzájárulási kulcsok

ÁKTH-mentességi Alap

A költségvetési viták során számos esetben megjelent az általános költségviselői körből történő kivonás indokaként egyes kari tevékenységek fontossága melletti érvelés. Ez indirekt módon, az adott ügy más

⁴ A bevétel felhasználásnak az üteme valójában a költségek felmerülésével azonos ütemet jelent, ezért is különösen fontos, hogy minden költség megjelenjen az adott pályázat munkaszámán.

karok tevékenységei elébe történő helyezését is jelentette, miközben az egyes karok tevékenységei objektív módon nem állíthatók fontossági sorrendbe.

Egyrészt a decentralizált gazdálkodás részeként az Egyetem által alapvetően elvárt, hogy a 3-5-8 Mrd Ft-os főösszegű szervezetek olyan megállapodásokat, konstrukciókat készítsenek elő, vizsgáljanak felül, vagy úgy kérjenek a fenntartótól támogatást, hogy az a minimális egyetemi közös költségeket fedezze, másrészt előfordulhatnak olyan ügyek, amelyek esetében szükséges lehet a rugalmasságra, az általános költségek alóli mentesítésre.

Annak érdekében, hogy a kivételi körbe sorolt ügyek nagyságrendje a költségvetés oldaláról tervezhető legyen, 10x6 mFt-os keretösszeggel létrehozásra kerül az ÁKTH-mentességi Alap (továbbiakban: ÁKTH-MA). A keretösszeg nagysága kizárólag a karokra vonatkozóan, és karonként – szándékoltan függetlenül a karok nagyságától – 6 mFt-tal kerül beállításra (8 kar + BDPK + GTI).

Az ÁKTH-MA működése az alábbiak szerint történik:

- A karok a szokásos ÁKTH szabályok szerint tervezik és fizetik az általános költségekhez történő hozzájárulást.
- Az év végi elszámolás keretében, előre meghirdetett ütemezés szerint, a dékánok/igazgatók benyújthatják mentesítési kérelmüket a kancellárhoz. A kérelemben meg kell jelölni:
 - az ÁKTH elvonás alól mentesíteni kért ténylegesen befolyt bevételt, pályázat esetében a ténylegesen megvalósult kiadást (mindkét esetben munkaszámmal együtt). Jövőbeni (tárgyévet követő) eseményekre mentesítés nem kérhető.
 - Meg kell jelölni a mentesítés indokát, melyet a kancellár elbírál, és amennyiben úgy ítéli meg, az adott forrás / kiadás mentesítésre kerül.
- Tehát az elvonás minden esetben először megtörténik, majd utólagosan jóváírásra kerül az ÁKTH-MA terhére.
- Az adott kari ÁKTH-keretösszeg (6 mFt) csak az adott évre vonatkozóan használható fel, amennyiben a keretösszeg nem került felhasználásra az a következő évre nem vihető át, arra való jogosultságát a kar elveszíti, minden utólagos elszámolás keretében történik. Ennek megfelelően az adott évi keret terhére mentesítés a tárgyévet megelőző eseményekre sem kérhető.
- A 6 mFt-os kari keretösszeggel úgy kell kalkulálni, hogy amennyiben például kizárólag 19%-os ÁKTH körbe tartozó tevékenységhez/forráshoz kér valaki utólagosan mentesítést, akkor összességében $6 \text{ mFt} / 19\% = 31,579 \text{ mFt}$ forrást mentesíthet, míg ha valaki tisztán 5%-os, azaz pályázati támogatáshoz kér mentesítést, akkor $6 \text{ mFt} / 5\% = 120 \text{ mFt}$ kiadást mentesíthet az ÁKTH elvonás alól. Természetesen a források keverhetők annak érdekében, hogy a kar a számára fontos ügyeket – azok központi jóváhagyása esetén – mentesíthesse.
- Az adott forrás/pályázati kiadás ÁKTH alóli mentesítése nem jelenti azt, hogy ne kelljen teljesíteni utána az Egyetemi Kiválósági Alapba vagy a kari kiválósági alapba történő befizetést, illetve a kari általános költségekhez történő hozzájárulást.

Az ÁKTH 2019. évi terv-tény elszámolása

Az adott évi ÁKTH kalkuláció alapját képező bevételek év elején tervezésre, év végén pedig utólagos elszámolásra kerülnek. A többletbevételekből eredő ÁKTH elvonásra, a túltervezésből eredő jogosulatlan elvonás a szervezet részére visszaadásra kerül. Fontosnak tartjuk megjegyezni, hogy a pályázatok esetében az ÁKTH terv-tény elszámolásából adódó különbözetet akkor is ki kell egyenlítenie az adott szervezetnek, ha a tartozás fedezete technikailag még nem képződött meg minden egyes projekten, hiszen a központi általános költségek felmerülése kizárólag a pályázati kiadások ütemétől függ, és azok 5%-ában kerül megállapításra. Itt pusztán az egyes éveken áthúzódó ütemezési kérdéssről van szó, és nem arról, hogy a kart a szabályokban rögzítettnél nagyobb mértékű elvonás terhelné.

A 2020-ban tervezett ÁKTH összege

Az előzőekben rögzített szabályoknak megfelelően a központi egyetemi általános költségekhez történő hozzájárulás tervezett keretösszege az alábbiak szerint alakul.

Kapcsolódó bevétel	ÁKTH alapja Budapest			
	19,0%	6%	5%	Összesen
Képzési állami támogatás összege	11 930 979 266			11 930 979 266
Kalkulált normatíva emelés és felfutás hatása	579 834 330			579 834 330
Képzési bevételi terv	4 263 974 908			4 263 974 908
Egyéb kari bevételi terv	624 196 265			624 196 265
Kiválósági támogatások	3 700 000 000			3 700 000 000
Oktatói béremelés fedezete	1 603 310 426			1 603 310 426
Speciális feladatok ÁKTH-s	1 204 183 826	61 527 036		1 265 710 862
Stipendium Hungaricum költségtérítés	859 895 483			859 895 483
Stipendium Hungaricum szervezési keret	95 040 000			95 040 000
Kollégiumi támogatás és bevétel				0
Kollégiumi Stipendium Hungaricum lakhatási támogatás				0
Köznevelési támogatás után hozzájárulás		3 196 275 212		3 196 275 212
Köznevelési hasznosítási bevétel után hozzájárulás		29 296 000		29 296 000
Elszámolások (képzési, SH)	786 845 125			786 845 125
Pályázati kiadások becsült			1 916 894 942	1 916 894 942
Összesen (bevétel x ÁKTH kulcs)	4 873 169 330	197 225 895	95 844 747	5 166 239 972

2. táblázat: Az általános költségekhez történő hozzájárulás kalkulált összege Budapesten (Ft-ban)

Kapcsolódó bevétel	ÁKTH alapja Szombathely			
	19,0%	6%	5%	Összesen
Képzési állami támogatás összege	819 363 049			819 363 049
Kalkulált normatíva emelés és felfutás hatása	15 056 000			15 056 000
Képzési bevételi terv	131 762 679			131 762 679
Egyéb kari bevételi terv	34 111 232			34 111 232
Kiválósági támogatások	0			0
Oktatói béremelés fedezete	113 007 000			113 007 000
Speciális feladatok ÁKTH-s / nem ÁKTH-s	421 788 036	5 205 253		426 993 289
Stipendium Hungaricum költségtérítés	22 012 492			22 012 492
Stipendium Hungaricum szervezési keret	2 722 500			2 722 500
Kollégiumi támogatás és bevétel				0
Kollégiumi Stipendium Hungaricum lakhatási támogatás				0
Köznevelési támogatás után hozzájárulás		881 915 639		881 915 639
Köznevelési hasznosítási bevétel után hozzájárulás		9 200 000		9 200 000
Elszámolások (képzési, SH)	1 748 524			1 748 524
Pályázati kiadások becsült			16 970 000	16 970 000
Összesen (bevétel x ÁKTH kulcs)	296 698 587	53 779 254	848 500	351 326 341

3. táblázat: Az általános költségekhez történő hozzájárulás kalkulált összege Szombathelyen (Ft-ban)

1.3. LÉTESÍTMÉNYKÖLTSÉGEK

A 2019. évi tervezéskor épületenként becsültük meg a létesítményekhez közvetlenül kapcsolódó kiadásokat, amelyeket az ún. „közterületésítés” algoritmusával allokáltuk az egyes karokra. Az év zárásával sor került a költségek utólagos elszámolására, amely a **költségvetés 1. a)-b) elszámolási mellékleteiben** található meg.

A 2019-ről 2020-ra jelentős mértékben nőnek a létesítményfenntartással kapcsolatos költségek. A változások főbb okait a **költségvetés 1. és 2. függelékében** ismertetjük. Főbb okok:

- Az Egyetem korábbi beszerzéséhez képest **az energia** egységárak drasztikus mértékben növekedtek 2020-ra. Ezt a hatást csak erősíti az Egyetem villamos energia fogyasztásának lassú trendszerű növekedése. Ennek összesített hatása **~300 mFt növekményt mutat**. Ugyanakkor ezen összeget korrigáltuk a **koronavírus miatti intézkedések, a különleges munkarendre tekintettel** az energia költségek esetében, amely miatt a **növekmény ~150mFt-ra csökkent**.
- Egyes igénybevett **műszaki szolgáltatások** terén a portaszolgálat / takarítás / üzemeltetés / karbantartás kiszervezések következményeként a korábban bér- és járulék költség helyett dologi költségek jelentkeznek. Azokban az esetekben, amikor a szolgáltatást külső vállalkozók nyújtották, azok az újonnan lefolytatott közbeszerzési eljárásokban már érvényesítették a 2-3 évvel ezelőtt vállalt árakhoz képest történt piaci árváltozás hatását. Ezek összesített hatása **~460 mFt növekményt mutat**. (Nyilvánvaló, hogy év közben a csökkentett üzemmenetre történő hivatkozással, felül kell majd vizsgálni az egyes üzemeltetési szolgáltatások iránti valós igényt.)
- Az üzemeltetésre tervezett kiadások előző évi tervhez képesti számszerű növekményének épületenkénti magyarázatát a költségvetés **11. c) melléklete** tartalmazza.

Kiadások tervezése

A kiadások tervezésekor hangsúlyosan jelenik meg annak igénye, hogy az épületenként tervezett üzemeltetési kiadások legalább hosszabb távra átlagolva egyenszilárdságúak legyenek. Ez egyrészt azt jelenti, hogy minden épület esetében ugyanazok a költségnemek és munkafajták kerüljenek megtervezésre a kötelező üzemeltetési költségek között. Másrészt a kötelező üzemeltetési kiadások közé betervezésre kell kerülnön néhány százalékos havária keret is. A műszaki terület által jelzett javasolt üzemeltetési kiadások továbbra is elkülönítésre kerülnek a kötelező kiadásoktól, és ennek megfelelően továbbra sem képezik részét a közterületesítésnek, ahogyan például az informatikai kiadások sem.

Az épületenkénti költség elkülönítést a 2020. évtől bevezetésre kerülő épület munkaszámok is segítik. Az új munkaszámok finanszírozónként és kormányzati funkció kód szerint kerülnek bontásra. Az egyes szervezetek által finanszírozott épületek munkaszámjai az adott szervezet üzemeltetési része alatt jelennek meg a gazdálkodási rendszerben. Az adott munkaszámon megjelennek az üzemeltetési, energia és műszaki beruházási kiadások is.

Az üzemeltetési költségek közterületesítés módszerével történő allokációja 2020-ban alapvetően nem változik.⁵

A részletes szervezeti és épület adatokat a **7. melléklet**, a kari adatok közterületesítését a **11. a) és b) mellékletek** tartalmazzák.

1.4. KARI KIVÁLÓSÁGI KERETEK ÉS AZ EGYETEMI KIVÁLÓSÁGI ALAP

Tavaly a belső költségvetés kialakításának főbb alapelvei között rögzítésre került, hogy „Az egyetemi szinten érkező vagy központosított források felosztásának teljesítmény- és közösségileg eldöntött értékalapon kell megtörténnie, az adottságnak tekintett költség szintek – cselekvésre nem ösztönző – dotációjával szemben.” A kapcsolódó részletszabályok és a Szenátus döntései értelmében 2019-ben minden karon elfogadásra kerültek a kari kiválósági keretek felhasználására vonatkozó szabályok, és az Egyetemi Kiválósági Alapra (továbbiakban EKA) vonatkozó felhasználási elvek.

A kiválósági keretekkel kapcsolatos elvonási mértékek idén az alábbiak szerint változnak. Összefüggésben az ÁKTH 20%-ról 19%-ra történő csökkentésével, a források további 0,5%-a (az eddigi 1%-on felül) a kari kiválósági alapokat növeli, míg a másik 0,5% az EKA-ba kerül. Ez utóbbi rész delegáltan a kurzusok digitális transzformációja kerülhet felhasználásra.

⁵ A módszertan részletes leírását a 2019. évi költségvetés F2. függeléke tartalmazta.

A kalkuláció alapját képezi	Kari kiválósági keret	Egyetemi Kiválósági Alap
ÁKTH alapot képező kari támogatások és bevételek	1,5%	0,5%
Tématerületi kiválósági pályázati támogatások	-	5% + 0,5%
2019.05.01. után beadott "új pályázatok" kiadásai	-	5%
OTKA pályázatok kiadásai (a szerződéskötés időpontjától függetlenül)	-	5%

4. táblázat: Kari Kiválósági Keretek és az Egyetemi Kiválósági Alapba történő befizetési kulcsok

Kari kiválósági keretek

- 2019-ben minden karon elfogadásra kerültek a kari kiválósági keretek felhasználására vonatkozó szabályok.
- A kari költségvetések beszámoló részében ismertetni kell az év közben összegyűjtött, illetve a felhasznált kari kiválósági támogatást is.
- Hasonló módon, a 2020. évi kari költségvetésekben ismertetni kell a tárgyévre tervezett összegeket és azok várható felhasználását, ugyanakkor a kapcsolódó kari szabályok megújításáról csak abban az esetben kell döntést hozni, amennyiben azt a kar igényli.
- Számszerűen, a kari kiválósági keretek 2019. év végi költendő maradványa 167 mFt volt. A tervek szerint idén további 342 mFt-t kerül elkülönítésre a kari kiválósági alapokban. (Kari bontásban lásd a költségvetés 2. a) mellékletét.)

2. A KARI KÖLTSEGVETÉSI ALGORITMUS, A KARI POZÍCIÓK MEGHATÁROZÁSA

A karok költségvetési pozícióját (többletét/hiányát) meghatározó algoritmus megegyezik a tavaly elfogadottal. Ugyanakkor az egyes tételecsoportok (oszlopok) tartalma esetenként eltér a korábitól (lásd részletesebben a belső költségvetés 4. fejezetében leírtakat):

- Az SH támogatás 2019-ben része volt az „1. Az egyetem rendelkezésére álló ÁKTH alapot képező bevételi előirányzatok számbavétele” csoportnak, idén viszont a „6. Még itt nem lévő bevételek” csoport tartalmazza.
- A költségvetési algoritmus 2019-ben történt átalakításának következtében idén a tavalyinál több területre vonatkozóan történnek maradvány korrekciók és elszámolások a központtal. Ennek egyik következménye, hogy számos eddig lezáratlan ügy lezárttá válik, így a kari költségvetési algoritmus egyre pontosabb képet ad a karok pozíciójáról.

Az összevont kari költségvetési algoritmus az alábbi:

Sorszám	Kari költségvetési algoritmus forrásai, kiadásai, egyenlegei
1.	Az egyetem rendelkezésére álló ÁKTH alapot képező bevételi előirányzatok számbavétele
2.	Központi általános költségek, elvonások, belső átrendezések
3. = 1. + 2.	Bevételi egyenleg I. (Itt lévő előirányzatok)
4.	Maradványok bevonása a finanszírozásba, maradvány korrekció
5. = 3. + 4.	Bevételi egyenleg II. (Itt lévő előirányzatok +/- maradványok)
6.	Még itt nem lévő bevételek számbavétele
7. = 5. + 6.	Bevételi egyenleg III. (Bevételi egyenleg II. + nem itt lévő bevételek)
8.	Kiadások
9. = 7. + 8.	Az alaptévékenység elsődleges egyenlege
10.	Kiválósági támogatások karon felhasználható rezsije
11. = 9. + 10.	A kar belső költségvetési pozíciója (többlete/hiánya)
12.	Keresztfinanszírozás ÁKTH-ból (0-ra rendezés)

5. táblázat: Összevont kari költségvetési algoritmus

Budapest	ÁKTH alapja	Elvonások, belső átrendezések	Bevételi egyenleg I. (Itt lévő előirányzatok)	Maradványok bevonása a finanszírozásba, maradvány korrekció	Bevételi egyenleg II. (Itt lévő előirányzatok +/- maradványok)	Még itt nem lévő bevételek számbavétele	Bevételi egyenleg III. (Bevételi egyenleg II. + nem ittlévő bevételek)	Kiadások	Az alap-tevékenység elsődleges egyenlege	Kiválósági támogatások karon felhasználható rezsije	A kar belső költségvetési pozíciója (többlet/hiánya)	Kereszt-finanszírozás ÁKTH-ból (0-ra rendezés)
ÁJTK	1 975 142 055	-468 500 563	1 506 641 493	489 281 608	1 995 923 100	52 255 826	2 048 178 927	1 612 994 537	435 184 390		435 184 390	
BTK	4 958 566 228	-1 250 833 317	3 707 732 911	294 484 781	4 002 217 691	319 533 064	4 321 750 755	4 052 683 828	269 066 928	91 759 906	360 826 833	
PPK	2 567 107 566	-629 358 132	1 937 749 434	305 148 290	2 242 897 723	300 221 560	2 543 119 283	2 148 818 850	394 300 433	22 216 667	416 517 100	
TÁTK	986 454 942	-242 948 267	743 506 675	97 873 358	841 380 032	128 839 079	970 219 111	816 045 934	154 173 177	9 041 667	163 214 844	
TTK	3 450 616 790	-865 804 650	2 584 812 141	366 490 819	2 951 302 960	423 544 368	3 374 847 328	3 417 346 053	-42 498 726	361 873 427	319 374 702	
IK	1 881 788 178	-449 803 195	1 431 984 983	290 047 687	1 722 032 670	293 940 126	2 015 972 796	1 326 719 503	689 253 294	83 829 167	773 082 460	
BGGYK	1 280 653 249	-301 959 519	978 693 730	247 898 391	1 226 592 120	-5 791 098	1 220 801 022	1 063 964 415	156 836 608	4 779 167	161 615 774	
TÓK	960 779 410	-228 061 923	732 717 486	285 737 693	1 018 455 180	-3 804 859	1 014 650 321	750 375 001	264 275 320		264 275 320	
GTI	1 051 696 768	-233 801 874	817 894 895	152 893 663	970 788 557	338 154 976	1 308 943 533	971 017 850	337 925 683		337 925 683	
EJC (csak a tanárképzési allokáció rész)	16 283 498	-3 175 282	13 108 216	0	13 108 216	10 185 334	23 293 550		23 293 550		23 293 550	
TKK	177 718 737	30 413 897	208 132 634	52 671 600	260 804 234	11 821 651	272 625 885	271 864 520	761 365		761 365	
Karok és tanárképzés összesen	19 306 807 422	-4 643 832 825	14 662 974 597	2 582 527 888	17 245 502 485	1 868 900 026	19 114 402 511	16 431 830 489	2 682 572 022	573 500 000	3 256 072 022	0

6. táblázat: A karok belső költségvetési pozíciója (többlet/hiánya) 2020.

Emlékeztetőül a karok 2019. évi pozíciója:

Budapest	ÁKTH alapja	Elvonások, belső átrendezések	Bevételi egyenleg I. (Itt lévő előirányzatok)	Maradványok bevonása a finanszírozásba, maradvány korrekció	Bevételi egyenleg II. (Itt lévő előirányzatok +/- maradványok)	Még itt nem lévő bevételek számbavétele	Bevételi egyenleg III. (Bevételi egyenleg II. + nem ittlévő bevételek)	Kiadások	Az alap-tevékenység elsődleges egyenlege	Kiválósági támogatások karon felhasználható rezsije	A kar belső költségvetési pozíciója (többlet/hiánya)	Kereszt-finanszírozás ÁKTH-ból (0-ra rendezés)
ÁJTK	1 925 162 841	-432 132 129	1 493 030 713	526 833 333	2 019 864 046	15 462 027	2 035 326 073	1 523 041 809	512 284 264	0	512 284 264	
BTK	4 665 942 661	-1 067 330 369	3 598 612 292	164 056 323	3 762 668 615	273 838 664	4 036 507 279	3 945 431 052	91 076 227	150 510 744	241 586 971	
PPK	2 602 576 746	-616 015 587	1 986 561 158	338 478 513	2 325 039 671	139 014 356	2 464 054 027	1 944 964 956	519 089 071	15 558 797	534 647 868	
TÁTK	974 875 370	-235 050 056	739 825 314	61 559 550	801 384 864	61 815 598	863 200 462	797 680 579	65 519 883	9 396 929	74 916 812	
TTK	3 448 314 426	-830 598 805	2 617 715 621	17 715 472	2 635 431 093	234 167 726	2 869 598 819	3 483 707 271	-614 108 452	337 858 146	-276 250 306	276 250 306
IK	1 610 150 869	-369 425 254	1 240 725 615	162 653 093	1 403 378 708	125 077 934	1 528 456 642	1 274 431 131	254 025 511	71 984 796	326 010 307	
BGGYK	1 127 582 152	-258 695 536	868 886 616	276 412 541	1 145 299 157	4 949 721	1 150 248 878	851 011 653	299 237 225	2 282 661	301 519 886	
TÓK	898 587 545	-209 811 142	688 776 402	290 609 419	979 385 821	11 397 615	990 783 437	722 340 438	268 442 999	0	268 442 999	
GTI	566 987 958	-130 804 458	436 183 501	322 180 456	758 363 957	60 514 727	818 878 684	435 135 670	383 743 014	0	383 743 014	
TKK	167 069 218	1 181 778	168 250 996	50 675 021	218 926 017	7 314	218 933 332	218 933 332	0	0	0	
Karok és tanárképzés összesen	17 987 249 787	-4 148 681 558	13 838 568 228	2 211 173 721	16 049 741 949	926 245 682	16 975 987 632	15 196 677 889	1 779 309 742	587 592 073	2 366 901 815	276 250 306

7. táblázat: A karok belső költségvetési pozíciója (többlet/hiánya) 2019.

II. Függelék: Az előterjesztésben megjelölt táblázatok

3.1. melléklet: Intézeti költségvetés fő táblája

Költségvetési tervezési egységek	Maradvány forrás	Tárgyévi támogatások összesen	Tárgyévi saját bevételek	Belső átcsoportosítások	Bevétel elvonások karon kívülre összesen	Karon felhasználható bevétel összesen	Kari kiadások összesen	Elsődleges szervezeti pozíció	Kari belső keresztfinanszírozás	Maradvány a következő évre
	1.	2.	3.	4.	5.	6. = 1.+..+5.	7.	8. = 6.-7.	9.	10.=9.-8.
Angol Nyelv- és Irodalom Tanszék	3 457 652	60 210 705	15 066	53 603 331	-36 544 525	80 742 228	43 519 931	37 222 298	-37 222 298	-1
Német Nyelv- és Irodalom Tanszék	3 711 061	19 644 266	0	-1 699 552	-6 547 598	15 108 177	13 574 175	1 534 002	-1 534 002	0
Magyar Irodalomtudományi Tanszék	4 318 713	22 092 193	17 830	18 729 076	-13 777 865	31 379 946	32 561 762	-1 181 816	1 181 816	0
Magyar Nyelvtudományi Tanszék	922 115	13 610 932	0	4 202 089	-6 583 546	12 151 590	11 549 169	602 421	-602 421	0
Vizuális Művészeti Tanszék	15 239 630	29 384 083	46 305	21 016 341	-15 078 264	50 608 095	36 534 006	14 074 089	-14 074 089	0
Szlavisztika Tanszék	644 833	24 600 076	0	-3 245 806	-6 985 873	15 013 230	16 516 085	-1 502 855	1 502 854	-1
Történelem Tanszék	2 332 565	41 513 824	0	18 588 854	-22 314 051	40 121 191	35 176 003	4 945 188	-4 945 189	-1
Zenepedagógiai Tanszék	1 351 774	18 696 869	108 162	3 045 547	-7 632 944	15 569 409	19 880 655	-4 311 246	4 311 246	0
NTP-FKT-19-0001.	838 000	0	0	0	0	838 000	838 000	0	0	0
BDPK bölcsészstudomány	8 390 302	0	0	0	0	8 390 302	6 979 500	1 410 802	0	1 410 802
Biológiai Tanszék	855 185	29 185 846	53 490	3 667 370	-12 797 531	20 964 360	46 010 589	-25 046 229	25 046 229	0
NTP-HHTDK-19-0037	2 020 000	0	0	0	0	2 020 000	2 020 000	0	0	0
Kémiai Tanszék	6 730 230	10 254 092	1 802 996	-1 353 025	-4 086 580	13 347 713	17 621 794	-4 274 081	4 274 081	0
ERASMUS2017-1-AT01-KA201-035037	5 167 134	0	2 752 951	0	0	7 920 085	7 920 085	0	0	0
Földrajzi Tanszék	3 493 309	36 413 450	1 412 755	3 905 340	-15 222 703	30 002 150	46 389 481	-16 387 331	16 387 330	-1
Fizikai tanszék	9 167 979	12 041 880	676 703	-4 337 984	-3 793 303	13 755 275	22 597 889	-8 842 614	8 842 615	1
Matematikai Tanszék	5 268 038	25 759 060	9 471 098	3 933 314	-12 495 726	31 935 784	31 079 793	855 991	-855 992	-1
BDPK természettudomány	8 632 338	4 388 496	0	6 314 522	-961 114	18 374 242	914 706	17 459 536	1 910 292	19 369 828

Költségvetési tervezési egységek	Maradvány forrás	Tárgyévi támogatások összesen	Tárgyévi saját bevételek	Belső átcsoportosítások	Bevétel elvonások karon kívülre összesen	Karon felhasználható bevétel összesen	Kari kiadások összesen	Elsődleges szervezeti pozíció	Kari belső keresztfinanszírozás	Maradvány a következő évre
Igazgatói Hivatal	2 297 836	0	5 931 793	36 198 394	-3 744 634	40 683 389	40 683 388	1	0	1
Művészeti gyakorlóhely	7 646 848	21 500 000	0	-676 141	-6 970 707	21 500 000	21 500 000	0	0	0
Üzemeltetés	4 827 284	0	0	189 556 505	0	194 383 789	194 383 789	0	0	0
<i>Oktatási tanulmányi ügyek</i>	0	0	5 557 000	-83 354	-1 251 177	4 222 469	0	4 222 468	-4 222 468	0
Oktatási-kutatási egységek összesen	97 312 826	369 295 772	27 846 149	351 364 820	-176 788 141	669 031 426	648 250 800	20 780 626	0	20 780 629
Képzési utalványkódok összesen	0	333 548 659	28 378 762	-361 927 421	0	0	0	0	0	0
Egyedi tervezési egységhez nem rendelt vagy több tervezési egységhez tartozó elszámolás-köteles források összesen	8 229 553	0	0	10 562 600		18 792 153	29 495 171	-10 703 018	0	-10 703 018
Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ összesen	105 542 379	702 844 431	56 224 911	-1	-176 788 141	687 823 579	677 745 971	10 077 608	0	10 077 611

3.2. melléklet: A Berzsényi Dániel Pedagógusképző Központ saját bevételeinek tervezése

Kari saját bevételek	Angol Nyelv- és Irodalom Tanszék	Biológiai Tanszék	Fizikai Tanszék	Földrajzi Tanszék	Kémiai Tanszék	Magyar Irodalom-tudományi Tanszék	Magyar Nyelv-tudományi Tanszék	Matemati-kai Tanszék	Vizuális Művészeti Tanszék	Német Nyelv- és Irodalom Tanszék	Szlavisztika Tanszék	Történelem Tanszék	Zenepeda-gógiai Tanszék	Igazgatói Hivatal	BDPK			Összesen	
															EFOP 3.4.3-16-2016-00023	EFOP 3.5.1-16-2017-00013	EFOP 3.6.2-16-2017-00015		
Oktatási bevételek	4 775 645	4 564 151	1 488 458	5 196 080	2 155 059	1 460 142	395 379	13 631 549	670 731	2 187 017	292 916	3 931 794	1 617 686					42 366 607	
Hallgatói díjak (tanulmányi)																		5 557 000	
Létesítmények (vagyon)														5 931 793				5 931 793	
További államháztartáson belülről – nem a					2 752 951														
Összesen																108 562 644	11 014 214	52 914 386	111 315 595
																			165 170 995

3.3. melléklet Az Intézetben foglalkoztatottak tárgyévi nyitó létszáma

Személyi kör	Oktató		Kutató		Tanár		Közoktv. Tv. alá tartozó		Közgyűjteményes és közalkalmaz		Hallgatói jogviszonya 1 ill. MT		Összesen		Meggízási jogviszonyb	Önkéntes M8	Mindösszesen
	A1	A2	A3	A4	A5 - A6	A7 - A8											
Költségek tervezési egységek	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	Fő	Fő
Oktatási-kutatási egységek	71	69,75	2	2	15	14,5	0	0	2	2	2	2	92	90,25	0	0	
Angol Nyelv és Irodalom Tanszék	8	8			4	4							12	12			
Német Nyelv és Irodalom Tanszék	3	3			4	3,5							7	6,5			
Magyar Irodalomtud. Tanszék	6	5,5			1	1							7	6,5			
Magyar Nyelvtudományi Tanszék	3	3											3	3			
Szlavisztika Tanszék	3	3			2	2							5	5			
Történelem Tanszék	8	8											8	8			
Vizuális Művészeti Tanszék	6	6			1	1			1	1			8	8			
Zenepedagógiai Tanszék	5	5							1	1			6	6			
Biológiai Tanszék	8	8											8	8			
Kémiai Tanszék	2	2			1	1							3	3			
Földrajzi Tanszék	9	9			1	1							10	10			
Fizikai Tanszék	4	4			1	1							5	5			
Matematikai Tanszék	6	5,25											6	5,25			
BDPK pályázatos állomány			2	2							2	2	4	4			
Kari hivatalok	0	8	0	0	0	0	0	0	44	43	0	0	44	51			
Igazgatói Hivatal									12	11,5			12	11,5			
Tanulmányi Hivatal									8	7,75			8	7,75			
Gazdasági Hivatal									6	6			6	6			
Savaria Könyvtár és Levéltár									7	7			7	7			
Informatikai Csoport		4							4	4			4	8			
Campus Iroda									3	2,75			3	2,75			
Kancellári Kabinet SEK		1							1	1			1	2			
Pályázati Iroda		3							3	3			3	6			
Összesen	71	77,75	2	2	15	14,5	0	0	46	45	2	2	136	141,3			

3.4. melléklet: Az Intézetben foglalkoztatottak tárgyévben várható létszámváltozása

Tervezett létszámbővülés														
Személyi kör	Oktató		Kutató		Tanár		Közoktv. Tv. alá tartozó		Közgyűjteményes és közalkalmazott		Hallgatói jogviszonnyal ill. MT hatálya alá tartozó		Összesen	
	A1		A2		A3		A4		A5 - A6		A7 - A8		Fő	FTE
Költségek tervezési egységek	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE
Oktatási-kutatási egységek	1	1	0	0	1	0,5	0	0	0	0	0	0	2	1,5
Angol Nyelv és Irodalom Tanszék					1	0,5							1	0,5
Német Nyelv és Irodalom Tanszék													0	0
Magyar Irodalom tud. Tanszék													0	0
Magyar Nyelvtudományi Tanszék													0	0
Szlavisztika Tanszék													0	0
Történelem Tanszék													0	0
Vizuális Művészeti Tanszék													0	0
Zenepedagógiai Tanszék													0	0
Biológiai Tanszék													0	0
Kémiai Tanszék	1	1											1	1
Földrajzi Tanszék													0	0
Fizikai Tanszék													0	0
Matematikai Tanszék													0	0
BDPK pályázatos állomány													0	0
Képzési utalványkódok														
Kari hivatalok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Igazgatói Hivatal													0	0
Tanulmányi Hivatal													0	0
Gazdasági Hivatal													0	0
Savaria Könyvtár és Levéltár													0	0
Informatikai Csoport													0	0
Campus Iroda													0	0
Kancellári Kabinet SEK													0	0
Pályázati Iroda													0	0
Elszámolásköteles források														
Összesen	1	1	0	0	1	0,5	0	0	0	0	0	0	2	1,5

Tervezett létszámcsökkenés

Személyi kör	Oktató		Kutató		Tanár		Közoktv. Tv. alá tartozó		Közgyűjteményes és közalkalmazott		Hallgatói jogviszonnyal ill. MT hatálya alá tartozó		Összesen	
	A1		A2		A3		A4		A5 - A6		A7 - A8		Fő	FTE
Költségek tervezési egységek	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE	Fő	FTE
Oktatási-kutatási egységek	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
Angol Nyelv és Irodalom Tanszék													0	0
Német Nyelv és Irodalom Tanszék													0	0
Magyar Irodalomtud. Tanszék													0	0
Magyar Nyelvtudományi Tanszék													0	0
Szlavisztika Tanszék													0	0
Történelem Tanszék													0	0
Vizuális Művészeti Tanszék													0	0
Zenepedagógiai Tanszék													0	0
Biológiai Tanszék													0	0
Kémiai Tanszék													0	0
Földrajzi Tanszék													0	0
Fizikai Tanszék	1	1											1	1
Matematikai Tanszék													0	0
BDPK pályázatos állomány													0	0
Képzési utalványkódok														
Kari hivatalok	0	0	0	0	0	0	0	0	2	1,5	0	0	2	1,5
Igazgatói Hivatal									2	1,5			2	1,5
Tanulmányi Hivatal													0	0
Gazdasági Hivatal													0	0
Savaria Könyvtár és Levéltár													0	0
Informatikai Csoport													0	0
Campus Iroda													0	0
Kancellári Kabinet SEK													0	0
Pályázati Iroda													0	0
Elszámolásköteles források														
Összesen	1	1	0	0	0	0	0	0	2	1,5	0	0	3	2,5

3.5. melléklet: A BERZSENYI DÁNIEL PEDAGÓGUSKÉPZŐ KÖZPONT 2020. tárgyévra tervezett várható személyi juttatás és járulék terhei

Költségvetési tervezési egységek			Munkaszám besorolás (funkcióterület alapján szűrendő)	Bérek és közterhek mindösszesen	Előzőből pályázat terhére történő kifizetések	Előzőből lektori keret terhére történő kifizetések	Előzőből művészeti gy.h. terhére történő kifizetések	Előzőből költségvetés terhére történő kifizetések
Munkaszám/ utalványkód	Funkcióterület / körzet	Név	általános / szervezeti / képzési / céltámogatás / pályázat / üzemeltetési- fenntartási					
Oktatási-kutatási egységek összesen				503 220 921	48 448 491	35 626 144	16 125 000	403 021 287
C131SANYI	C1201	Angol Nyelv és Irodalom Tanszék	szervezeti	46 060 525	3 565 538			42 494 987
K04801/17	C1201		lektori	10 956 574		10 956 574		
C131SNNYT	C1202	Német Nyelv és Irodalom Tanszék	szervezeti	19 140 366	6 228 676			12 911 690
K04801/17	C1202		lektori	4 826 251		4 826 251		0
C131SMIRT	C1203	Magyar Irodalomtudományi Tanszék	szervezeti	32 339 590	56 400			32 283 190
K04801/17	C1203		lektori	4 304 150		4 244 150		60 000
C131SMNYT	C1204	Magyar Nyelvtudományi Tanszék	szervezeti	11 128 061				11 128 061
K04801/17	C1204		lektori	3 471 152		3 471 152		0
C131SSZLA	C1206	Szlavisztika Tanszék	szervezeti	16 260 841				16 260 841
K04801/17	C1206		lektori	7 576 804		7 576 804		0
C131STORT	C1207	Történelem Tanszék	szervezeti	34 746 809				34 746 809
C13101/17	C1200		szervezeti többlet	423 000				423 000
K04801/17	C1207		lektori	4 551 212		4 551 212		0
C131SVIZM	C1205	Vizuális Művészeti Tanszék	szervezeti	37 657 783				28 466 533
...			céltámogatás	0			9 191 250	
C131SZENE	C1208	Zenepedagógiai Tanszék	szervezeti	26 637 247	282 000			19 421 497
...			céltámogatás	0			6 933 750	
D131SBIOL	D0671	Biológiai Tanszék	szervezeti	50 390 142	5 217 000			45 173 142
D131SKEMT	D0672	Kémiai Tanszék	szervezeti	15 823 930	705 000			15 118 930
D131SFOLD	D0673	Földrajzi Tanszék	szervezeti	49 656 319	3 778 800			45 877 519
D131SFIZT	D0674	Fizikai Tanszék	szervezeti	27 961 072	5 638 590			22 322 482
D131SMATT	D0675	Matematikai Tanszék	szervezeti	32 948 136	2 743 810			30 204 326
D13101/17	D0670	BDPK pály. Oktatók	szervezeti	20 680 321	19 765 615			914 706
N14803/17	N0636	Igazgatói Hivatal	szervezeti	38 701 138	467 062			38 234 076
C13101/17	S0000	Tanítói megbízások	szervezeti	6 979 500				6 979 500

3.6. melléklet: A tárgyevi gazdálkodás várható kockázatainak értékeléséhez szükséges táblázatok

	Legfőbb kockázati tényezők felsorolása	Súlyozás indoka a lehetséges hatás mértéke alapján	Alacsony 1	2	Közepes 3	4	Magas 5	Tervezett intézkedések
1.	hallgatói létszám csökkenése	a pedagógusképzésekre országosan közel 40%-al kevesebben jelentkeztek			x			rekrutációs kampány folytatása
2.	Szombathelyi képzések fejlesztése	COVI-19 miatti 10%-os bevételkiesés		x				kiadások csökkentése
3.	Képzési saját bevételek kiesése	már tervezésben csökkentett összeg lett beállítva_további csökkenés mértéke alacsony	x					kiadások csökkentése a bevételek realizációjának folyamatos szám bavitelével
4.	Szombathelyi városi támogatás kiesése	alpműködéshez kapcsolódó kiadások fedezete				x		kiadások csökkentése
5.	Év közben emelkedő normatíva kiesése	ha teljes kiesésével számolunk, 12mFt hiány				x		kiadások csökkentése
6.	Stipendium Hungarikum bevételének kiesése	kiadások mérséklése az oktatás színvonalának csökkenéséhez vezet					x	kapcsolódó tanszékek kiadásainak csökkentése
7.	"bennragadt diplomák" kiadása	váratlan, magas költség			x			kiadási oldal átrendezése

BEKÖVETKEZÉS VALÓSZÍNŰSÉGE, GYAKORISÁGA (Alacsony, Közepes, Magas)	A-M (...)*	K-M (1,6)	M-M (...)
	A-K ()	K-K (2,5)	M-K (4)
	A-A ()	K-A (...)	M-A (7)
EGYETEMRE GYAKOROLT HATÁS MÉRTÉKE (Alacsony, Közepes, Magas)			

Határozati javaslat

...../2020. (V.20.) sz. BDPK Tanács határozat

A BDPK Intézeti Tanácsa megtárgyalta és a Tanácsülésen elhangzottak alapján az **„ELTE Berzsenyi Dániel Pedagógusképző Központ 2020-as évi költségvetésének bemutatása és elfogadása”** című előterjesztést igen/.....nem/.....tartózkodom szavazattal elfogadta/nem fogadta el.