

A BUDAPESTI MŰSZAKI ÉS GAZDASÁGTUDOMÁNYI EGYETEM

SZÖVEGES BESZÁMOLÓ JELENTÉSE

2006.

2007. május

1. Feladatkör, tevékenység

1.1. Az intézmény neve: Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem (BME)

Törzskönyvi azonosító száma (PIR törzsszám): 308 791

Honlapjának címe: www.bme.hu

1.2. Az Egyetem tevékenységi körét az Alapító Okirata határozza meg. A főbb mutatószámait a 2006. évi Költségvetési Alapokmánya tartalmazza. (Megtalálható az Egyetem honlapján.)

1.2.1. Új feladatok, illetve tartalmi megújítások a képzésben, hallgatói létszám alakulása

A 2006/2007-es tanévben valamennyi alapszakon a nappali képzési formában BSc, ill. BA képzést indítottunk.

A Nemzeti Bologna Bizottság műszaki területen az alapképzésekhez szakbizottságokat hozott létre. Ezek előkészítő tevékenysége a mesterszakok bevezetését is segíti, egyetemünk felkészült a mesterképzés bevezetésére.

A kétciklusú képzés adatait az 1.számú melléklet tartalmazza.

Hallgatói létszámadatok alakulása

képzési forma	2005.		2006.	
	III. 15.	X. 15.	III. 15.	X. 15.
Nappali tagozat	16341	17648	16719	18346
- államilag finanszírozott	14361	15361	14605	15475
- költségtérítéses képzés	1980	2287	2114	2871
Levelező tagozat	3457	4520	4916	3713
- államilag finanszírozott	-	177	222	158
- költségtérítéses képzés	3457	4343	4694	3555
Távoktatás	2356	2215	2097	1950
Összes hallgató	22154	24383	23732	24009

Folytatódott 2006-ban is az egyetem beiskolázást segítő tevékenysége, a nagy hagyományokkal rendelkező Nyílt Nap megszervezésével, lebonyolításával. Tájékoztató anyagokat juttattunk el valamennyi középiskolának.

Részképzés

2006-ban **részképzős**, ösztöndíjban részesülő határon túli hallgatók (A/3) részvétele az Egyetem képzésein:

Kar	Létszám (fő)	Időtartam (hónap)
Gépészmérnöki	8	13,5
Építészmérnöki	1	0,5
Vegyészmérnöki és Biomérnöki	1	1,0
Villamosmérnöki és Informatikai	7	11,0
Közlekedésmérnöki	1	4,0
összesen:	18	30,0

GYED kompenzáció

Az OKM által biztosított összeg:					47 000,0 EFt
A kompenzáció felhasználása az alábbiak szerint történt:					
Kar	2006 tavasz		2006 őszi		2006 összesen
	Létszám	Kompenzáció	Létszám	Kompenzáció	Kompenzáció
Építőmérnöki	7	646,0	5	484,0	1 130,0
Gépészmérnöki	0	0,0	1	76,9	76,9
Építészmérnöki	12	1 145,0	14	1 293,0	2 438,0
Vegyészmérnöki és Biomérnöki	17	1 699,0	21	2 070,0	3 769,0
Villamosmérnöki és Inf.	2	163,0	2	257,3	420,3
Közlekedésmérnöki	2	130,0	5	370,0	500,0
Gazdaság- és Társ.tud.	270	18 016,6	298	20 049,9	38 066,5
Összesen	310	21 799,6	346	24 601,1	46 400,7

1.2.1.1. A számszaki beszámoló 6., 9., 10/a., és a 10/b. sz. mellékletében szerepeltetett jogcím adatainak elemzése

Az államilag finanszírozott nappali tagozatos hallgatókkal kapcsolatos költségvetési támogatás

Az Egyetem 2005. évi létszámstatisztikái alapján kiszámított hallgatói előirányzat a hallgatói létszám változásai miatt 2006. évben az alábbiak szerint módosultak

Hallgatók pénzbeli juttatásai

A hallgatók pénzbeli juttatásának 2006. évi előirányzata 1.461.070 eFt. A hallgatói normatíva évközi változásának megfelelően a hallgatói statisztikai létszám alapján az Egyetem további 24.809 eFt-ra jogosult. A 2006. évre járó hallgatói előirányzat 1.485.879 eFt.

Bursa Hungarica Ösztöndíj

Bursa Hungarica Ösztöndíj címén az Egyetem előirányzatként 55.500 eFt-ot kapott.

Az Oktatási és Kulturális Minisztérium Alapkezelő, Felsőoktatási Pályázatok Osztálya adatai alapján a hallgatóknak 47.979 eFt-ot fizettünk ki. Intézményünknek 7.521 eFt-ot kell visszafizetnie.

Doktorandusz Ösztöndíj

A BME-n az állami ösztöndíjra jogosult hallgatói létszámon felül 1 fő Ifjúsági Bólyai Díjat elnyert hallgató részére 8 havi ösztöndíjat fizettünk.

A 2006. évi előirányzat 350.076 eFt, melyből a jogosult előirányzat 338.446 eFt.

A csökkenő finanszírozott hallgatói létszám miatt vissza kell fizetni 11.630 eFt-ot.

Köztársasági Ösztöndíj

A Köztársasági Ösztöndíj 2006. évi előirányzata 39.572 eFt. A jogosult létszám 2006. év januárjában 124 fő, februártól – júniusig 119 fő, 2006. év szeptemberétől-decemberig 126 fő. Az Egyetem jogosult előirányzata 38.634 eFt. 938 eFt-ot kell visszafizetni.

Tankönyv- és jegyzettámogatás, sport és kulturális tevékenység támogatása

A 2006. évi előirányzat 138.507 eFt volt. A hallgatói létszám alapján az Egyetemnek további 2.143 eFt jár, mert a jogosult előirányzatnak megfelelő összeg 2006. évre összesen 140.650 eFt.

Miniszteri Ösztöndíj (MÖB)

A kétoldali nemzetközi megállapodások alapján teljes idejű alap- és mesterképzésben, továbbá doktori képzésben részt vevő külföldi hallgatók részére biztosított miniszteri ösztöndíjak kifizetésére 2006. évben előirányzat évközben nem volt.

A külföldi hallgatók részére kifizetett (megelőlegezett) ösztöndíjak fedezete az Egyetem jogosult előirányzatát képezi.

- alapképzésben	39 fő	6.178 eFt
- doktori képzésben	15 fő	<u>5.463 eFt</u>
Összesen:		11.641 eFt

Nyelvvizsgadíj visszatérítés

A doktorandusz hallgatók nyelvvizsgadíj visszatérítésére a Karok 149 eFt-ot, az alapképzésen részt vevő hallgatók részére a Központi Tanulmányi Hivatal 2.723 eFt-ot, összesen 2.872 eFt-ot biztosított az Egyetem.

1.2.1.2. Kollégiumi ellátottság

Nappali tagozatos hallgatók száma:

14.856 fő

Kollégiumi ellátásra jogosult hallgatók száma:	9.708 fő
Kollégiumi férőhelyek száma:	4.445 fő
Ebből:	
Bérelt férőhelyek	1.490 fő
(Medicatus Kft.)	760 fő
(Glória Kft.)	200 fő
(Rossimo Kft.)	330 fő
(Nagytétényi úti ELTE kollégium)	200 fő

A kollégiumi elhelyezést biztosító saját épületeink száma: 6 (2006. márciusától a Kármán Tódor Kollégium PPP-felújítása elkezdődött, így az nem szerepel az adatokban), az épületek közepes műszaki állapotúak, felújítást igényelnek, az egyetemi központhoz közel helyezkednek el a bérelt férőhelyek kivételével.

Kollégiumi szobák száma:	1.378
Szobák megoszlása:	
1 férőhelyes:	8
2 férőhelyes:	428
3 férőhelyes:	187
4 férőhelyes:	755
Zuhanyozóval ellátott:	503
Mosdóval ellátott:	875

Alapszolgáltatásként minden kollégiumban biztosított a közüzemi szolgáltatás (fűtés, hideg-melegvíz-csatorna, világítás, szemétszállítás, rovarirtás), a szobák felszerelése (ágy, szék, íróasztal, szekrény, paplan, párna, pléd, asztali lámpa), ágynemű huzatok használata, kéthetenkénti mosásuk, közterületek takarítása, a napi működés, karbantartás és üzemeltetés, 24 órás portaszolgálat, internet csatlakozás, mosási- főzési lehetőség.

Minden kollégiumban biztosítottak különböző célú felhasználásra közösségi helyiségek: TV-, videolánc, számítógépterem, Internet hálózat, szakmai klubok, hallgatói körök részére helyiségek.

1.2.1.3. A képzési és a fenntartási normatívák alapján történő finanszírozás tapasztalatai

Évek óta változatlan a véleményünk a normatívnak nevezett finanszírozásról, mely szerint:

- Az elosztás **a történelmileg kialakult támogatási színvonalhoz** volt, illetve van – az évenkénti infláció mértékét sem követve – kisebb módosításokkal igazítva.
- A finanszírozást szabályozó kormányrendeletek az elmúlt években mindig utólag a költségvetési törvény elfogadását követően a számok ismeretében alkotják meg a már felosztott előirányzatok alapján.

Az Egyetem 2006. évi – felhasználható – költségvetési támogatás változása – összességében minimális nominálértékű csökkenése az előző évihez képest – részben a vonatkozó kormányhatározat alapján végrehajtott, az előző évit jelentősen meghaladó mértékű (300.200 eFt) zárolás (2005-ban 112.400 eFt) részben az OKM által 2006. évre bevezetett „új” finanszírozási rendszer miatt következett be.

- A **közalkalmazottak jogállásáról szóló törvény és a normatív finanszírozás** közötti ellentmondás az intézményeken belül jelentős feszültséget okoz. (Az ellentmondás feloldására még kísérlet sem volt az elmúlt évek során.)

1.2.2. Kutatási tevékenység értékelése

Egyetemünkön elvileg K+F tevékenységre 11.959.352 eFt állt rendelkezésre, amelyből kiadásként 10.197.200 eFt került kimutatásra. (Lásd számszaki beszámoló 7.sz. melléklet.)

A költségvetési támogatáson belül az ún. „tudományos célú támogatás” forrás és kiadás összege 2.527.682 eFt) a felsőoktatási intézmények képzési és fenntartási normatíva alapján történő finanszírozásról szóló 8/2005.(I.19.) Kormányrendelet alapján került meghatározásra. A korábbi évek gyakorlatától eltérően – de a hivatkozott rendelet előírásait betartva – a működőképesség fenntartása érdekében a kutatási támogatás képzési és a fenntartási normatívával összevont költségvetési támogatás került a gazdálkodó egységek között felosztásra. A számított összegnél nem kalkuláltunk a rendelet által biztosított előző évi támogatási összeghez viszonyított minimális-maximális 3, illetve 5%-os növekedés lehetőségével és az év közben zárolt 300.200 eFt zárolással sem.

A kimutatott források 7,50%-át, a kiadások 69,29%-át az átvett pénzeszközök (azon belül a legjelentősebb tétel a Kutatási és Technológiai Innovációs Alapból származó 3.642.520 eFt) és a vállalkozási tevékenység keretében, külső megrendelésre végzett K+F feladatok bevétele (3.516.039 eFt) jelentette.

1.2.2.1. Pályázati tevékenység és eredményesség bemutatása

Az Egyetem szervezeti egységei, kutatócsoportjai és kutatói meghatározó jelleggel az Innovációs Alapból finanszírozott pályázatokon, az alapkutatásokat támogató OTKA pályázatokon és az EU 6. K+F Keretprogramjában vettek részt az elmúlt évben.

1.2.2.1.1. Hazai pályázatok és egyéb K+F források

- *Alapkutatást finanszírozó pályázatok*

Az alapkutatás támogatására központi forrásként az **OTKA pályázati rendszer** áll rendelkezésre. Az alapkutatási felhívások mellett posztdoktori és könyvtári támogatásra lehet(ett) pályázni. Az OTKA pályázatok száma az egyetemen közel azonos volt az előző évvel. A 37 db nyertes OTKA pályázat 580.574 eFt pályázati forrást jelent az Egyetemnek.

Az alapkutatás támogatásának másik forrásaként egyes hazai és nemzetközi alkalmazott K+F pályázatoknál lelhetők fel. Ezen projekttámogatások összegének egy szigorúan meghatározott része (maximum 30%) alap-, illetve ún. prekompetitív kutatásokra fordítható.

A 2006-ban beadott, illetve nyertes OTKA pályázatok számát pályázati típusonkénti bontásban az alábbi táblázat tartalmazza.

A pályázat típusa	2006. évben	
	beadott	nyertes
	pályázat	
Posztdoktori pályázati felhívás	3	1
Alap kutatási pályázat (K, F, NP, NK, NF)	86	37
Könyvtárpályázat	2	2

- *A Nemzeti Fejlesztési Terv keretében kiírt pályázatok*

Erre a pályázati forrásra majd 2007-ben lehet újra pályázatokat benyújtani. 2006-ban GVOP pályázatot nem is írtak ki. A többi Operatív Programra is csekély mértékű támogatási keret állt rendelkezésre.

Humán Erőforrás Operatív Program (HEFOP):

A felsőoktatási képzési rendszer és tartalom hatékony fejlesztésének támogatására szolgáló Humán Erőforrás Operatív Programra 2006-ban az Egyetemen 1 pályázat készült, illetve került beadásra, amely 12 millió Ft támogatást nyert.

- *A Nemzeti Támogatások Rendszere (NTR) pályázatai*

Az Innovációs Alapból finanszírozott NTR pályázatok azon típusainak 2006. évi forrása, amelyek a BME kutatóinak érdeklődési körébe tartoznak az elmúlt évben jelentősen csökkentek. Példa erre az egyetem kutatóinak egyik legkedveltebb, az NKFP(Jedlik Ányos) pályázat elmúlt 3 évi adata: Országosan 2004-ben 95 projekt összesen kb. 14.000.000 eFt-ban, 2005-ben 50 projekt kb. 12.000.000 eFt-ban és 2006-ban 31 projekt kb. 5.000.000 eFt-ban részesült. A BME-ről 2004-ben 19 projekt kb. 1.700.000 eFt, 2005-ben 9 projekt kb. 600.000 eFt és 2006-ban 2 projekt kb. 100.000 eFt támogatást nyert el, miközben a pályázók száma nem változott jelentősen. 2006-ban a BME-n összesen 36 db NTR pályázat kb. 500.000 eFt-ot nyert, míg 2005-ben 84 db nyertes pályázat (a két nyertes RET pályázatot nem számítva) kb. 1.300.000 eFt támogatásban részesült. A 2006-ban beadott, illetve nyertes NTR pályázatok számát pályázati típusonkénti bontásban a következő táblázat tartalmazza.

A pályázat típusa	2006-ban pályázott (db)	2006-ban szerződött (db)
Jedlik Ányos (NKFP)	75	2
Pázmány Péter (RET)	1	0
Baross Gábor	4	3
Déry Miksa (EUREKA)	3	3
Öveges József	20	7
Apponyi Albert (MECENATÚRA)	23	21

- *OM felsőoktatási és ösztöndíj pályázatai*

Az Oktatási Minisztérium különböző, nem közvetlenül kutatás-fejlesztést támogató, azonban attól elválaszthatatlan, tevékenységet segítő pályázatokat is meghirdetett. A kiegészítő posztdoktori pályázaton 2 fő, a TDK pályázaton 2 kari TDK nyert.

A 2002-ben kiírt és nyertes 13 Doktori Iskolák 2006-ban 37.400 eFt támogatást kaptak.

- *A kétoldalú kormányközi tudományos és technológiai együttműködési (TÉT) pályázatok*

A kormányközi megállapodásokon alapuló, kétoldalú tudományos és technológiai együttműködési pályázatokat (ún. TÉT pályázatok) a Nemzeti Kutatási és Technológiai Hivatal hirdeti meg és a TÉT Alapítvány kezeli. Ezek a pályázatok elsősorban a kétoldalú szakmai kapcsolatok fejlesztését segítik elő, utazási és tartózkodási (tehát elsősorban kapcsolattartási és mobilitási) költségeket fedeznek, dologi és eszközbeszerzés (felhalmozás) ebből a forrásból ritkán lehetséges. 2006-ban 23 TÉT projekt nyert, amelyek országonkénti megoszlását mutatja az alábbi táblázat.

Relációk (országok)	2006-ban nyertes pályázatok (db)
Portugália	4
Ausztria	2
Csehország	1
Spanyolország	3
Franciaország	6
Románia	5
Szlovákia	1

- *MTA pályázatok*

A BME 20 MTA kutatócsoporti pályázatából 12 nyertes 300.000 eFt-ot nyert.

Össességében a korábbi évekről áthúzódó és a 2006. évi nyertes hazai pályázatokkal együtt az egyetem 2006-ban 2 939 eFt hazai pályázati forrásban részesült.

1.2.2.1.2. Európai Unió és egyéb nemzetközi pályázatok

2006-ban 17 db EU 6-os pályázat szerződéskötése történt meg 346 eFt összegben. A 2006. évben nyertes pályázatokkal együtt az egyetemen 107 db futó EU 6-os projekt van témakörönként az alábbi megoszlásban, amelyet a következő táblázat tartalmaz.

Témakörök	2006-ban futó projektek száma (db)
Élettudományok, genomkutatás és biotechnológia	3
Információs társadalom technológiái	57
Nanotechnológiák és nanotudományok	10
Élelmiszerminőség és élelmiszerbiztonság	2
Fenntartható fejlődés	10
Marie Curie	8
Euratom	4
Egyéb	13

A 107 db futó EU-s projekt 2006-ban 1 090 eFt bevételi forrást jelentett a BME-nek. Mindez azt mutatja, hogy kutatócsoportjaink növekvő sikerrel tudnak bekapcsolódni a nemzetközi K+F együttműködésekbe. Ebben, valamint általában a nemzetközi szintű kooperációhoz szükséges szemléletváltásban a EU-s projektek nagyon fontos szerepet játszanak. Tehát az EU 6. keretprogram pályázati lehetőségeit érdemes kihasználni, illetve érdemes időben felkészülni a jelenleg formálódó EU 7. keretprogramra, mert ez igen hatékony K+F támogatási forrást jelent.

Egyéb nemzetközi pályázatok közül a **NATO pályázatokat**, az oktatási és kutatási együttműködések egyaránt tartalmazó **Leonardo projekteket** és az „európai modul” oktatását támogató Jean Monnet projektet említhetjük.

1.2.3. Konferenciákon való részvétel és rendezés

1.2.3.1. Konferencián való részvétel

A K+F konferenciákon való részvételt a Mecenatúra pályázat csak a 40 éven aluliak esetében támogatja. Ezért a korábbi évek ilyen jellegű pályázati aktivitása jelentősen csökkent. A következő táblázat szemlélteti a jelentősebb konferenciákon való részvételeket, ahol az egyetem oktatói, kutatói előadást is tartottak.

Konferencia címe
4&2M Konferencia és Workshop - Különböző Anyagok Mikro Megmunkálásai, különös tekintettel a Fémek megmunkálására és a Mérésre
Felsőoktatási intézmények környezet- és természetvédelmi tárgyú K+F tartalmú hallgatói munkák megjelenítése és terjesztése összesített adatbázisban
Konvergáló technológiák társadalmi szcenáriói című konferencia rendezése, Budapest, 2005. december
A kísérleti gazdaságtan eredményeinek megismertetése című projektjavaslat előkészítése és konzorciumépítés az SSA-FP6-2002-INCO-COMultilat

RTD/SSA-5 felhívásra
Kelet-Nyugat Felsőoktatási Hálózat Európában - projektjavaslat készítése és konzorciumépítés
Az Európai tudományos örökség bemutatása modern technikák segítségével - projektjavaslat készítése és konzorciumépítés
Virtuális Személyiség Jogí Társadalmi Ökorendszer - projektjavaslat készítése és konzorciumépítés
Emergens technológiák jogi, kulturális, etikai, és szociális kockázatai - projektjavaslat készítése és konzorciumépítés
XV. Magyar Repüléstudományi Napok Konferencia
Visual Cortex Inspired Intelligent Contouring
Bevonatos koszorúérsztentek tágulási jellemzőinek és a bevonat stabilitásának vizsgálata c. poszter előadás az EMBEC'05 konferencián
Koszorúérsztentek vizsgálata c. poszter előadás az EUROMAT2005 konferencián

1.2.3.2. Konferencia rendezés

A 13. Nemzetközi Jel- és Képfeldolgozó konferencia rendezése történt Budapesten 2006. szeptember 13-16. között az Egyetem szervezésében.

A pályázati pénzeszközök felhasználása során felmerült, illetve meglévő problémák

Alapvető probléma, hogy **a különböző pályázatok elszámolására vonatkozó követelmények** a pályázat beadását követően **folyamatosan változnak**, többségében az elszámolást benyújtó pályázók számára kedvezőtlen irányba, ezzel is nehezítve az elszámolás gördülékeny lebonyolítását.

Szintén számos gond, illetve nehézség adódik abból, hogy az elszámolások kapcsán változó jogutód szervezetekkel, nagyon sok ügyintézővel kerülünk kapcsolatba, akik **különböző, egymástól eltérő elszámolási megoldási formákat követelnek meg**, illetve fogadnak el az ugyanazon típusú pályázat esetében. Az is problémát okoz, hogy a hibának tartott észrevételeket nem egyszerre és írásban, hanem szóban, sokszor a témavezetőkön keresztül kapjuk meg adott témáról, ezzel is hátráltatva az igényelt támogatási összegek átutalását.

A támogatási előlegek, illetve támogatási összegek egyre nagyobb késésekkel érkeznek meg Egyetemünkre, illetve a változó, nem egyértelmű elszámolási követelmények, a hiánypótlások utóellenőrzése miatt elhúzódó elszámolások kapcsán is jelentős késedelmet szenved a pénzeszközök átutalása.

Nehéz eldönteni, hogy az elszámoltatást végzőknek hiányos-e a pénzügyi, számviteli ismerete vagy a pályázati pénzeszközök visszatartása miatt direkt keresnek valamilyen elszámolási „hibát”, vagy is-is.

Egyébként érthetetlen számunkra, ha az egyetem működéséhez biztosított mintegy 14 milliárd forint támogatásról nem kell bizonylatmásokat hitesítve is, eredetiben is küldözgetnünk, és a támogatás nyújtója eleve feltételezi a jogszabályoknak megfelelő gazdálkodást, akkor néhány 100 eFt esetében mi indokolja ezt a feladatot. A gazdasági területen dolgozók szakmai méltóságát sérti, amikor tételesen be kell bizonyítaniuk (manuálisan le kell vezetni), hogy a különböző adók, járulékok elszámolása szabályosan történt-e, mindezzel hátráltatva a projekt

megvalósításához odaítélt támogatás kifizetését. Szerencsésebb lenne, ha az államháztartás alrendszerébe tartozó pályázatot a szintén az államháztartás alrendszerébe tartozó pályázóval **általában és egyszer állapodna meg arról, hogy bizonyos pénzügyi-számviteli bizonylatok formáját, tartalmát kölcsönösen elismerik, az ezekkel kapcsolatos eljárásokat standardizálják**, így törekedve arra, hogy ne annyi féle-fajta megoldás szülessen, ahány ügy és ügyintéző.

Konkrét, részletes problémáinkról többször, folyamatosan tájékoztattuk a KPI főigazgatóját – ígéretek mellett az év végén jelentős elszámolási „elmaradás”-ból származó pénzt is kaptunk. A hatáskörünket meghaladó problémákat, javaslatokat a KPI közreműködésével továbbítottuk az érintett felügyeleti szervek felé.

Az Egyetem a pályázatonként a kiíró által lehetővé tett rezszi százalékkal számol. Célszerű lenne, ha valamennyi pályázat esetében az egységes rezsikulcs kerülne meghatározásra, elősegítve ezzel az önköltségszámításra vonatkozó szabályok kialakítását és betartását is.

1.3. Az Egyetemen belül a szervezeti és a feladatstruktúra korszerűsítésére tett intézkedések

Az Egyetemi Tanács

2006. február 27-i ülésén:

Az új Ftv. 23. §-ában foglaltaknak megfelelően a „Gazdasági Tanács a felsőoktatási intézmény feladatainak végrehajtása megalapozásában, a rendelkezésére bocsátott források, eszközök, a közpénz, a közvagyon hatékony és felelős használatát segítő gazdasági stratégiai döntéseket előkészítő és végrehajtásuk ellenőrzésében részt vevő, a fenntartói döntések előkészítésében - e törvényben meghatározottak szerint - közreműködő testület”.

Az Egyetemi Tanács 2006. március 1-jei hatállyal, öt évre megválasztotta a Gazdasági Tanács intézményi képviselőit, négy főt, így az oktatási miniszter által delegált három külső szakember bevonásával – valamint az Ftv. alapján a rektor és gazdasági és műszaki főigazgató részvételével – megalakult a Műegyetem Gazdasági Tanácsa 9 fővel.

2006. június 26-i ülésén:

- ⇒ Az új felsőoktatási törvény szabályozási alapidokumentumnak az intézmény Szervezeti és Működési Szabályzatát tekinti, ezért az Egyetem elkészítette „BME Szervezeti Felépítése és Működési Rendje (SzFMR)” c. szabályzatát, mely az egyik legfontosabb intézményi dokumentum.

Az új SzFMR célkitűzései:

- Feleljen meg a jogszabályok rendelkezéseinek, valamint az Alapító Okirat előírásainak,
- Korszerű, a piacosodó oktatás és kutatás igényeinek megfelelő, rugalmas egyetemi szervezet jöjjön létre, mely támogatja a Stratégiai Célkitűzésekben megfogalmazott célok elérését,
- A működésben a TQM elvei érvényesüljenek:
 - az ügyfélközpontúság,
 - a folyamatok folyamatos javítása,
 - a teljes elkötelezettség.

Az SzFMR új testületeket, új fogalmakat hozott létre, régiék szerepét megváltoztatta, illetve és új feladatokat adott az intézmény különböző működési területein. Ilyennek tekinthető például az intézményfejlesztési terv, foglalkoztatási terv, K+F+I terv, minőségfejlesztési program stb. készítése, és ide tartozik még a Gazdasági Tanács, esélyegyenlőségi bizottság, tudományos tanács létrehozása, a diákjóléti és tanulmányi bizottságok új definíciója stb..

Az SzFMR tartalmában alapvetően új elem az Egyetem minőségbiztosítási rendszerének meghatározása, ezt a felsőoktatási törvény írja elő. Kimunkálását a TQM alapelveinek figyelembe vételével végeztük. Szintén új elem, hogy a vezetői, magasabb vezetői megbízások elnyerésének teljes rendszerét a Humánpolitikai Szabályzatba telepítettük. A Humánpolitikai Szabályzatban így a kinevezési folyamat teljes egésze követhető, összefüggésében, determinációk nélkül lehet rendelkezni az egyes vezetői megbízásokra kidolgozott eljárásrendekről.

⇒ Az Egyetemi Tanács elfogadta a Párhuzamosság Bizottság jelentését és szervezetracionalizálási javaslatait.

⇒ Az Egyetemi Tanács úgy döntött, hogy a Vegyészmérnöki Kar nevét Vegyészmérnöki és Biomérnöki Kar megnevezésre változtatja, mivel a Kar oktatási és kutatási tevékenységében a kémiai és vegyészmérnöki tudományokon kívül a biológia mérnöki alkalmazásai is hosszú ideje szerepet játszott. Közel harminc éve jött létre a biológusmérnöki szak. A szakra, mely a képzés okleveles mérnöki fokozatán (vagyis a IV-V. évfolyamon) működött, vegyész üzemmérnöki oklevéllel és ún. kritériumtárgyak teljesítésével lehetett felvételt nyerni. A szakma fejlődésének megfelelően 1993-ban indult meg a képzés az önálló biomérnöki szakon.

A vegyészmérnöki és a biomérnöki szak beiskolázási létszámai már hosszabb ideje azonosak, kutatási munkában is folyamatosan nő a biomérnöki terület súlya, ami a karon megvédett Ph.D. dolgozatok témáiban is tükröződik. Tekintettel a biológia és a kapcsolódó tudományterületek és a gyakorlati alkalmazások gyors fejlődésére, indokolt, hogy ez a Kar nevében is megjelenjen.

A Szenátus

2006. szeptember 25-i ülésén:

Az Ftv-nek megfelelően megalakult a BME Szenátusa, s munkájának segítésére megválasztották a szenátusi munkát segítő véleményező (gazdasági, oktatási, tudományos) bizottságokat.

2006. október 30-i ülésén:

A Tanács elfogadta a Vegyészmérnöki és Biomérnöki Kar szervezeti felépítésének átalakítása tett javaslatot.

A Vegyészmérnöki és Biomérnöki Kar - a kor igényeinek megfelelően - szervezeti felépítését kívánta korszerűsíteni, amely során egyrészt figyelembe vette a tanszékeken történt létszámváltozásokat és a BME Szenátusa által 2006. június 26-án elfogadott SzMSz-nek a tanszéki létszámokra vonatkozó előírásait, másrészt szem előtt tartotta az integrációra való törekvést.

A jelenleg rendelkezésre álló, több évtizedes tapasztalatokkal rendelkező, kitűnően oktató-kutató szakemberek tudásának, szakmai hozzáértésének megtartásával ésszerűsíteni kívánták a Kar szerkezetét, hatékonyabbá tenni az oktatást és kutatást, kiszűrni a tevékenységük során esetlegesen előforduló átfedéseket, párhuzamosságokat ill. elaprózódást.

A fenti célkitűzések megvalósítása minden szervezeti egységnél szerkezeti módosítással járt, amelynek eredményeként tanszékek tevékenysége koncentráltabb, az alábbi szerint: A

korábbi 10 tanszékből 5 új tanszék jött létre, a Kar Üvegtechnika műhelye pedig beolvadt a Dékáni Hivatalba.

Az Általános és Analitikai Kémia Tanszék és a Szervetlen Kémia Tanszék összevonásával kialakuló új szervezeti egység a Szervetlen és Analitikai Kémia Tanszék,

A Fizikai Kémia Tanszék és a Műanyag és Gumiipari Tanszék összevonásával kialakuló új szervezeti egység a Fizikai Kémia és Anyagtudományi Tanszék,

A Szerves Kémia Tanszék és Szerves Kémiai Technológia Tanszék összevonásával kialakuló új szervezeti egység: a Szerves Kémia és Technológia Tanszék

A Kémiai Technológia Tanszék és a Vegyipari Műveletek Tanszék összevonásával kialakuló új szervezeti egység a Kémiai és Környezeti Folyamatmérnöki Tanszék.

A Biokémia és Élelmiszer technológia Tanszék és a Mezőgazdasági Kémiai Technológia Tanszék összevonásával kialakuló új szervezeti egység: Alkalmazott Biotechnológia és Élelmiszer tudományi Tanszék.

2006. december 4-i ülésén:

⇒ A Szenátus megvitatta és elfogadta az intézmény Humánpolitikai Szabályzatát, mely szabályzat rendelkezik mindazon kérdésekről, amelyeket a felsőoktatási törvény a foglalkoztatási követelményrendszerbe utal, valamint azon túl a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény és a Munka Törvénykönyvéről szóló 1992. évi XXII. törvény végrehajtásából fakadó egyetemi szabályokról, továbbá, a munkakörökre, a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyokkal kapcsolatos, a vezetői és magasabb vezetői megbízásokra, a munkáltató és a szakszervezetek kapcsolatrendszerére vonatkozó, továbbá a kitüntetések, címek és díszoklevelek adományozásával kapcsolatos szabályokról.

⇒ A Szenátus elfogadta a gazdasági és műszaki főigazgató beszámolóját az Egyetem befektetéseinek alakulásáról, mely áttekinthető módon bemutatta az állampapír vásárlási és eladási tranzakciói előkészítését, illetve ezek kezelésével kapcsolatos tevékenységeket.

2006. december 18-i ülésén:

A Szenátus elfogadta a BME Intézményfejlesztési tervét, mely a felsőoktatási intézmények stratégiai alapdokumentuma. A Műegyetem Gazdasági Tanácsa által véleményezett intézményfejlesztési tervet – melyet a Szenátus jóváhagyott - a szenátus döntésétől számított 15 napon belül kellett megküldeni a fenntartónak, megfelelőségi vizsgálatra. Az Intézményfejlesztési Tervben kellett meghatározni a fejlesztéssel, az egyetem vagyonának hasznosításával és megóvásával kapcsolatos elképzeléseket, a gazdálkodás fő kereteinek tervét.

A könyvtári szolgáltatásban 2006. évben bekövetkezett változások adatait a 2.sz. melléklet tartalmazza.

2006. évi jogszabályváltozások értékelése

A legnagyobb és legátfogóbb módosítást az új alapokra helyezett felsőoktatási törvény jelentette. Ez önmagában is számos változást hozott, ugyanakkor az átmenetet a „rég” felsőoktatási törvényből az „új”-ba főlöslegesen nehezítette az Ftv. pontatlan, sok esetben

szakszerűtlen, többfajta megoldást is lehetővé tevő értelmezése (melyből nyilvánvalóan csak egy lehet a helyes).

A fentiek súlyosan érintették a foglalkoztatással kapcsolatos rendelkezéseket, úgyszintén a hallgatói kifizetéseket, lehetetlenné téve a hallgatói munkadíjat, és megszüntetve (és csak 2007-től korlátozottan visszavezetve) a saját bevétel terhére nyújtható ösztöndíjakat. Problémát okozott az Ftv. értelmezése az intézményi vagyonelemek jogi minőségét illetően (kincstári vagyon, saját tulajdon), de nehezen értelmezhető rendelkezései vannak a befektetéseknek, illetve a befektethető vagyonnak is.

A pontatlan jogszabályi megfogalmazások és a gyakori változások (különösen a hallgatókat érintő jogszabályok terén – ld. 175-ös kormányrendelet módosításai) az intézményeknek többletköltséget eredményeznek. A nagy intézményeknél mire kb. bevezetésre kerülne egyfajta – jogszabálykövetés indukálta – módosítás, és az a rendszeren keresztül, meg is változik. A jogszabály-értelmezés bizonytalanságai nehezítették az intézmények adaptációját az új Ftv. rendelkezéseihez, rengeteg erőforrást vonva el fölöslegesen az érdemi munkától.

Tudomásunk szerint ugyanezekkel a problémákkal az intézmények többsége küszködik, megítélésünk szerint nem az intézmények hibája, ha egyazon szöveget elemezve többen többféle, olykor egymásnak ellentmondó megoldásra jutnak. (Konkrét példával rendelkezünk arra vonatkozóan is, hogy különböző APEH megyei igazgatóságok is ugyanazon témában egymástól eltérő álláspontot képviselve más-más állásfoglalást adnak, illetve adtak ki.) Lehet, hogy a megfogalmazásokon kell pontosítani, amennyiben a jogkövetés a cél.

1. Foglalkoztatási kérdések

A foglalkoztatási kérdéseket illetően 2006. októberében a Magyar Rektori Konferencia állásfoglalás-kéréssel fordult az Oktatási és Kulturális Minisztérium felé. Erre – tudomásunk szerint – nem született válasz, a felvetett problémák változatlanul mind a mai napig fennállnak. Ez azért okoz gondot, mert az Ftv-ből az állásfoglalás-kérésig összegyűlt kérdések hordereje, azok adó- és járulékvonzatai miatt adott esetben milliárdos nagyságrendű tévedés lehetőségét hordozzák magukban a felsőoktatás egészének szintjén. (Azt is tévedésnek vesszük, ha az Ftv. adta lehetőségeket nem kihasználva, a bizonytalan, pontatlan, nem egyértelmű jogszabályi megfogalmazás okán az intézmények nem használják ki a törvényes lehetőségeiket, ezáltal többletköltségük keletkezik.

Az állásfoglalás-kérésben megjelölt kérdések a tanársegédek, adjunktusok határozott időről határozatlan időre történő kinevezését illető átmeneti rendelkezésekhez kapcsolódnak. Az Ftv. 57.§-ának rendelkezései szintén pontatlanok, nehezen értelmezhetők. A szöveg belső ellentmondásai miatt elképzelhető olyan értelmezés, hogy ahelyett, hogy szigorítana a foglalkoztatási feltételeken, ahogy ez az eredeti szándékban benne volt, azt fellazítva további haladékot ad azoknak, akik a folyamatban lévő jogviszonyukban nem felelnek meg a régi Ftv-ből fakadó követelményeknek sem, és ezáltal közalkalmazotti jogviszonyuk megszűnne.

A határozott időre szóló kinevezéseknél megjegyezzük, hogy – az elsősorban intézményi saját bevételből finanszírozott, projektre foglalkoztatott kutatók esetén is megszűnt az 53/2006-os Korm. rendelet alapján az a lehetőség, hogy akár 5 évet meghaladó mértékű foglalkoztatásuk legyen határozott időre. Fejlettebb nyugati egyetemeken ennek bevett gyakorlata van, hogy ha egy professzor nem tudja kitermelni a költségeit, azaz nem tud elegendő érdeklődést felkelteni az általa nyújtott szolgáltatások iránt, akkor minden további nélkül mennie kell. A jelenlegi magyar rendszer jelentős motiváló erőt vesz el a foglalkoztató kezéből, mivel nem kell –

pénzre váltható illetve abban is kifejezhető - minőségi, mennyiségi kritériumoknak megfelelnie a kutatóknak.

2. Hallgatói kérdések

A hallgatók munkaviszonyát illetően számos felmerült kérdést az Egyetem már feltett az OKM-nek, melyekre szintén nem kapott választ. A hallgatói munkaviszonyra vonatkozó szabályozás kifejezetten „életidegen”, járulék-konzekvenciái szerint pedig nem szolgálja az eredeti jogalkotói szándékot, hogy biztosítsa a hallgatók jogait (melyeket korábban sem veszélyeztettek az intézmények.) A hallgatói munkavégzés túlnyomórészt eseti, projekt-jellegű, viszonylag rövid ideig tartó, viszont kisebb-nagyobb kihagyásokkal ismétlődő. Ebben a relációban életszerűtlen a folyamatos munkavégzésre alkalmas munkaszerződést, és annak összes adminisztrációs terhét kötelezővé tenni a korábbi működő szerződéses formulák kiváltásaképpen. Ez ugyanis a BME-n – de tudomásunk szerint más felsőoktatási intézményeknél is – leállt a hallgatói kifizetés ezen szelete. Miközben a hallgatói gyakorlatszerzést kifejezetten szolgálná, ha a hallgatók megfelelő díjazás ellenében bevonhatók lennének projektekbe. Amennyiben azonban a bevonásuk megdrágítja a projektet, ez nem várható el az intézményektől. Nem is él vele az Egyetem.

A hallgatói saját bevételből adó- és járulékmentesen adható ösztöndíjat egyetlen mozdulattal húzták át a 2006-ban keletkezett jogszabályokban. Ez szintén kifejezetten hátrányos volt a hallgatók széles körére. Meg kell jegyezni, hogy ennek értelmezése ugyancsak nehézségeket okozott, és rengeteg többletenergiát vett igénybe. A probléma részbeni orvoslására 2007. augusztus 1-i hatállyal van egy kísérlet. A semminél az is jobb, még akkor is, ha korlátozott körben kerül csak visszavezetésre a saját bevételes ösztöndíj. Az azonban nem világos, miért kellett ehhez bevezetni a – más jogszabályi meghatározásoktól eltérő – sokadik saját bevétel fogalmat. Érhetetlen, hogy miért nem lehet a saját bevétel az, ami a költségvetés készítés és a költségvetési beszámoló szerint van definiálva.

3. Az intézményi gazdálkodást érintő kérdések

E területen is több kérdést vetett fel az Egyetem. A szintén pontatlan, ellentmondó jogszabályi rendelkezések okán küldtünk több alkalommal is állásfoglalás kérő levelet az OKM-hez. Ezekre rendre meg is kaptuk a választ, amelyből a minisztérium álláspontja több-kevésbé egyértelmű volt. Ez nagy segítséget jelentett, azonban az egymásnak ellentmondó jogszabályhelyekből egy adott választást tartalmazott, de magában az Ftv-ben lévő ellentmondást nem oldotta fel.

Összefoglalva a folyamatos jogszabályváltozások, az átgondolatlan, sűrű, a többi jogszabállyal nem harmonizált, szövegszerűen nehezen értelmezhető, ellentmondásos jogszabályok komoly többlet-erőfeszítést kívánnak az intézményektől. Ez nyilvánvalóan az érdemi munkától veszi el az emberi és anyagi erőforrásokat. Nem tartjuk helyesnek, ha a jogszabályok nem alkalmasak arra, hogy abból egyértelműen és kétséget kizáróan megállapítható legyen, hogy mi a hatályos jogszabály. Többször felajánlottuk és most megismételjük, hogy készséggel közreműködünk a jogszabály-tervezetek véleményezésében, ha kellő időben, nem csak néhány napos határidő biztosításával kapja meg az Egyetem. Meggyőződésünk, hogy a gyakorlati jogalkalmazási tapasztalatokkal segíteni lehetne a jogalkotást.

2. Az előirányzatok alakulása

Az Egyetem 2006. évi főbb előirányzatainak alakulása

(eFt)				
Megnevezés	2005. évi tényleges teljesítés	2006. évi eredeti előirányzat	2006. évi módosított előirányzat	2006. évi Teljesítés
Kiadás	25.962.828	25.967.413	32.141.914	29.418.512
Működés				
- ebből Személyi juttatások	10.990.063	10.768.140	12.894.131	12.006.833
Dologi kiadások	6.600.099	7.270.593	8.982.962	8.230.746
Felhalmozás				
Intézményi beruházás	1.819.524	1.349.424	2.452.333	2.293.303
központi beruházás	80.008	-	-	-
Felújítás	537.491	662.132	864.024	721.171
egyéb intézményi felhalmozás	700	-	10.000	700
Kötelező maradványképzés ¹ 2005.				4.132.000
Elvárt maradvány 2006.				7.281.000
Tényleges maradvány ² 2006.				7.683.778
Bevétel	33.077.234	25.967.413	35.684.430	36.999.061
Támogatás	14.509.851	14.897.244	15.234.864	15.234.864
működési bevétel	7.107.705	6.204.000	7.134.000	8.041.370
átvett pénzeszköz				
működési célra	4.725.142	3.458.251	4.342.995	4.618.084
felhalmozási célra	2.229.133	1.396.552	1.568.319	1.808.086
egyéb bevétel	7.200	11.366	11.366	7.000
pénzmaradvány igénybevétele	4.498.203	-	7.392.886	7.289.657
Létszám				
Engedélyezett létszám	3188			3089
(35. űrlap 12. sor)				
Átlagos statisztikai állományi létszám	3.017			2.916
(35. űrlap 17. sor)				
Tartósan üres álláshelyek száma	-			60
(35. űrlap 16. sor)				

¹ Tényleges maradvány 7.353.666 eFt.

² Az állampapírba befektetett összeggel 3.542.516 eFt-tal együtt.

Az Egyetem 2006. évi tényleges bevétele (36.999.061 eFt), az eredeti előirányzatot 42,48%-kal a módosított előirányzatot 3,68%-kal haladta meg. Ebből a saját bevétel – a pénzmaradvány igénybevételevel együtt – (21.764.197 eFt) 96,60%-kal lett több mint az eredeti előirányzat, míg a módosított előirányzathoz képest 6,42%-kal nőtt. Az összes bevételen belül a saját bevétel részaránya – rekord szintet – 58,82%-ot ért el, abszolút értékben 6.529.333 eFt-tal meghaladta a költségvetési támogatás összegét.

Az eredeti előirányzathoz viszonyított jelentős növekmény abból adódott, hogy a tervekészítés időszakában még nem lehetett tudni, hogy mekkora összegű, alapvetően pályázati pénzeszközt sikerül elnyerni. A módosított előirányzatnál pedig azért lett nagyobb a bevétel, mert a módosítást általában december 22-ig lehet a Magyar Államkincstárnál kezdeményezni és akkor még pontosan nem lehet megbecsülni azt, hogy különböző jogcímen az év végéig még mennyi bevétel folyik be az Egyetem számlájára. (Ez az összeg 1.314.631 eFt-tal lett több mint amennyivel kértük az előirányzat növelését.)

A költségvetési támogatás tényleges teljesítési összege (15.234.864 eFt) az eredeti előirányzatnál 2,26%-kal nagyobb, a módosított előirányzattal megegyező. A 300.200 eFt zárolásnak nevezett, majd véglegesen elvont képzés-tudományos-fenntartási előirányzatot kompenzálta a pályázati úton – előre ugyancsak nem tervezett – 646.896 eFt költségvetési támogatás jogcímen elnyert összeg.

Összességében megállapítható, hogy a képzés-tudományos-fenntartás céljára biztosított költségvetési támogatási összeg reálértéke az elmúlt évben jelentősen csökkent.

Az Egyetem összes kiadása 29.418.512 eFt volt, amely nem tartalmazza az értékpapír vásárlására fordított (3.542.516 eFt) összeget, 7.580.549 eFt-tal kevesebb, mint a pénzmaradvány igénybevételevel együtt teljesített bevétel. Az eredeti kiadási előirányzatnál a tényleges kiadás 13,29%-kal több, a módosított előirányzatnál pedig 8,48%-kal kevesebb. Az eredeti előirányzatnál nagyobb (jellemzően személyi, dologi, beruházási jogcímű) kiadás a saját bevételek növekedésével függ össze. A módosított előirányzatnál kisebb kiadás pedig a tárgyévre tervezett kiadási kötelezettség-vállalások nem teljesülésével magyarázható.

A módosított bevételi előirányzat túl-, míg a kiadási előirányzat alulteljesítésének együttes hatásának eredményeként vált lehetővé az OKM által előírt 7.281.000 eFt bankszámla maradványképzési kötelezettség túlteljesítése (8.698.582 eFt).

Az Egyetem a feladatait az engedélyezett létszámnál 3,11%-kal (99 fővel) kevesebb közalkalmazottal látta el. Tartósan 60 üres álláshely volt az év folyamán.

A létszámhiány miatt több ezer egyéb jogviszonyra vonatkozó szerződés keretében végeztek külső szakemberek (nem egyetemi dolgozók) és egyetemi közalkalmazottak is (ez utóbbiak munkaköri leírásukba nem tartozó) különböző tevékenységeket.

2.1 A főbb kiadási tételek feladatteljesítéssel összefüggő alakulása

A kiadási előirányzatok és a teljesítés alakulása

Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés ¹		Kiadási megtakarítás
	eredeti eFt	módosított eFt	eFt	%	
Alaptevékenység	22.817.413	27.395.627	25.549.602	86,85	1.846.025
Vállalkozási tevékenység	3.150.000	4.746.287	3.868.910	13,15	877.377
Összesen:	25.967.413	32.141.914	29.418.512	100,00	2.723.402

¹ Pénzforgalom nélküli kiadással együtt, finanszírozási kiadások (állampapírba befektetett pénzeszközök) 3.542.516 eFt nélkül.

Teljesített kiadásaink 86,85 %-a az Egyetem alapfeladatainak ellátásával, 13,15 %-a a vállalkozási tevékenységgel összefüggésben merült fel.

Kiadások alakulása

Megnevezés	2005. évi teljesítés eFt	2006. évi		2006. évi teljesítés	
		módosított előirányzat eFt	teljesítés eFt	módosított előirányzat %-ában	2005. évi teljesítés %-ában
Alaptevékenység	23.010.338	27.395.627	25.549.602	93,26	111,04
Vállalkozási tevékenység	2.952.490	4.746.287	3.868.910	81,51	131,04
Összesen:	25.962.828	32.141.914	29.418.512	91,53	113,31

Alaptevékenység jogcímenkénti kiadási előirányzatának és a teljesítésének alakulása

Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés		Kiadási megtakarítás eFt
	eredeti eFt	módosított eFt	eFt	%	
Személyi juttatás	10.049.386	11.785.214	11.137.916	43,59	647.298
Munkaadót terhelő járulékok	3.355.963	3.591.369	3.223.899	12,62	367.470
Dologi és egyéb folyó kiadás	5.079.411	5.758.581	5.556.742	21,75	201.839
Ellátottak juttatásai	2.283.266	2.462.866	2.354.495	9,22	108.371
Felújítás	662.132	862.157	719.304	2,82	142.853
Felhalmozás	1.349.424	2.342.221	2.193.191	8,58	149.030
Pénzeszköz átadás	26.465	581.853	357.055	1,40	224.798
Kölcsönnyújtás (lakás)	11.366	11.366	7.000	0,03	4.366
Összesen:	22.817.413	27.395.627	25.549.602	100,00	1.846.025

Alaptevékenység jogcímenkénti kiadásainak alakulása az előző évihez viszonyítva

Magnevezés	2005. évi teljesítés eFt	2006. évi		2006. évi teljesítés	
		módosított előirányzat eFt	teljesítés eFt	módosított előirányzat %-ában	2005. évi teljesítés %-ában
Személyi juttatás	10.283.307	11.785.214	11.137.916	94,51	108,31
Munkaadót terhelő járulékok	3.085.426	3.591.369	3.223.899	89,77	104,49
Dologi kiadás	4.629.098	5.758.581	5.556.742	96,49	120,04
Ellátottak juttatásai	2.244.972	2.462.866	2.354.495	95,60	104,88
Felújítás	535.106	862.157	719.304	83,43	134,42
Felhalmozás	1.841.542	2.342.221	2.193.191	93,64	119,10
Pénzeszköz átadás	383.687	581.853	357.055	61,37	93,06
Kölcsönnyújtás	7.200	11.366	7.000	61,59	97,22
Pénzforgalmi kiadás összesen:	23.010.338	27.395.627	25.549.602	93,26	111,04

Az alaptevékenység teljesített kiadásainak 56,21 %-át a személyi juttatás és a munkaadókat terhelő járulékok együttes összege tette ki. (Amennyiben az összes kiadásnál az ellátottak juttatásait figyelmen kívül hagyjuk, akkor ez az arányszám 61,91%-ra módosul.)

A személyi juttatásokkal összefüggő járulékok teljesítése (89,77 %) azért alacsonyabb mértékű, mint a személyi juttatásoké, mert a decemberben kifizetett járandóságok után számított járulékok a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően 2007. január hónapban kerültek átutalásra.

Az Egyetem működésére, fenntartására, a szakmai feladatok ellátására szolgáló dologi keretekre, kiadásainknak mindössze 21,75 %-a jutott.

A dologi kiadások előző évihez viszonyított 20,04 %-os növekedése egyrészt a saját bevétel növelésével, másrészt szeptember hó folyamán bekövetkezett jelentős áremelésekkel, illetve a 15% ÁFA kulcs 20%-ra történő módosításával függ össze.

A felújítási kiadások rendkívül alacsony (2,82 %-os) arányt képviselnek kiadásainkból annak ellenére, hogy a költségvetési törvényben meghatározott összegnél többet fordítunk épületeinkre az élet- és balesetveszélyek megelőzése érdekében.

A felhalmozásra fordított kiadások értéke 2.193.191 eFt, részaránya 8,58 %.

A költségvetési támogatásból megvalósult felhalmozás csak 728.100 eFt, amely az összes kiadás 2,84 %-ának felel meg.

Összességében az előző évhez képest a felhalmozásra fordított kiadás 19,1%-os növekedése a különböző gazdasági társaságok, szervezetek által szerződés keretében biztosított fejlesztési célú szakképzési hozzájárulásnak köszönhető.

Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások, illetve bevételek okai és azok rendezésére tett intézkedések

A 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet előírásainak, valamint a PM Tájékoztatóban foglaltaknak megfelelően a beérkezésekor nem azonosítható bevétel a függő bevétel számlán kerül nyilvántartásba.

A nem azonosított bevételek is általában az alap-, a kiegészítő, valamint a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatosak. Az Egyetem bankszámlájára történő beérkezésükkor ezek a bevételek a tényleges bevételi jogcímen azért nem kerülhetnek elszámolásra, mert az azonosításukhoz szükséges információk (szerződés-, kedvezményezett szervezeti egység azonosító stb.) ismeretlenek.

Az Egyetem decentralizált a gazdálkodást folytat, ebből következően a gazdálkodó/szervezeti egységek vezetői kötelezettségvállalási jogkörrel rendelkeznek. Az alapfeladatok ellátása mellett a kiegészítő, valamint a vállalkozási tevékenység keretében különböző szolgáltatási tevékenységek végzését vállalhatják szerződés, megállapodás keretében.

A befolyt bevételek jogcímének tisztázása, jogosultjának azonosítása, a megfelelő főkönyvi számlán való elszámolása folyamatosan, a szervezeti egységek együttműködésével történik. A nem azonosított bevételekről a beérkezés dátuma, megnevezés, közlemény, összeg stb. alapján a gazdálkodó/szervezeti egységek havonta rendszeresen, az egyetemi belső elektronikus hálózaton kapnak tájékoztatást. A szervezeti/gazdálkodó egység által felismert és a bevétellel kapcsolatosan megküldött dokumentumok alapján kerül a bevétel a megfelelő jogcímen, szakfeladaton elszámolásra a MÁK egyidejű értesítése mellett.

Amennyiben az Egyetemen belül nem sikerül a kedvezményezettet „fellelni”, akkor a pénzt küldő szervezetet, vagy magánszemélyt telefonon vagy levélben keressük meg a bevétel azonosítása érdekében.

A folyamatosan rendezések ellenére az egyéb passzív pénzügy elszámolások záró állománya 2006. december 31-én 1.132.342 eFt volt, amelynek rendezésére a költségvetési évet követően került, illetve kerül sor.

Ezen bevételek állományának jelentős mértékű év végi növekedése a december hónap végén befolyt – az alábbiakban részletezett – közel 2.500.000 eFt bevételekkel függ össze.

Az Egyetem számlájára a 2006. év utolsó napjaiban az alábbi bevételek érkeztek:

december 21.	310.432.303 Ft
december 22.	1.770.405.327 Ft
december 27.	122.143.474 Ft
december 28.	169.823.842 Ft
december 29.	123.235.576 Ft
Összesen:	<u>2.496.040.522 Ft</u>

Az aktív függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások 2006-ban a mérleg főösszegének 0,41%-nak megfelelő összeg volt, amely 0,06%-kal haladja meg az előző évi arányt.

2.1.1. Az előirányzatok évközi változásai, a tényleges teljesítéseket befolyásoló tényezők

2.1.1.1 Az év folyamán végrehajtott feladatátcsoportosítások

Az 1.3. pontban részletezett, az év folyamán végrehajtott szervezeti változások alapvetően a felsőoktatásról szóló törvény végrehajtásával függtek össze, az előirányzat-módosításokat nem befolyásolták. A szervezetek összevonásából számottevő megtakarítás nem keletkezett, hiszen csak vezetői pótlékban részesülők, illetve részesíthetők száma csökkent. Az évközi előirányzat-módosításokat mind a bevételi, mind a kiadási oldalon a saját bevételek dinamikus emelkedése és a kapcsolódó kiadások növekedése indokolták.

2.1.1.2. A konkrét meghatározott feladatokra célzottan a tárcától, illetve más fejezettől kapott előirányzatok

Egyetemünk 2006. évi eredeti kiadási/bevételi előirányzata 25.967.413 eFt, melyből alapfeladat ellátásával összefüggő eredeti előirányzat 22.817.413 eFt, amelynek 65,28 %-a, 14.897.244 eFt költségvetési támogatásból származott.

Az év folyamán az egyszeri – az alábbiakban részletezett – pótelőirányzatok 646.896 eFt-tal növelték a költségvetési támogatást. A 2106/2006. (VI. 15.) Kormányhatározat alapján az OKM 300.200 eFt költségvetési támogatást zárolt, amelyet végül is elvont. További 9.076 eFt átcsoportosításra került az ELTE-hez a látványosi egyetemi létesítmények üzemeltetési költségeinek elszámolás alapján történő rendezésére.

A költségvetési támogatást növelő évközi pótelőirányzat az OKM által meghatározott céloknak, illetve feladatoknak megfelelően került felhasználásra a következők szerint:

– Környezet ellenőrző mérőhálózat fejlesztésének és fenntartásának támogatása	1.500 eFt
– Nemzetközi Fizikai Diákolimpia	1.400 eFt
– Pályázati támogatások (OTKA, stb.)	618.274 eFt
– Fogyatékos hallgatók támogatása	2.800 eFt
– Tanulmányi rendszer fejlesztése	1.500 eFt
– Állami doktoranduszok a dokt. isk. folytatott okt. kut. munka elismerése	18.022 eFt
– ODR szolgáltatás postaköltségére és könyvtári dokumentumok beszerzésére	3.400 eFt
Összesen:	646.896 eFt

A felsorolt tételek együttes hatásaként az Egyetem költségvetési támogatás előirányzata 15.234.864 Ft-ra módosult.

2.1.2. A személyi juttatások előirányzatának alakulása

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok alaptevékenységi előirányzata és a teljesítés a következők szerint alakult:

Eredeti előirányzat 13.405.349 eFt

Az évközi előirányzat-módosítások jogcímei:

- OTKA támogatás	226.011 eFt
- Állami doktoranduszok okt-kut munka	18.022 eFt
- Fogyatékos hallgatók képzése	2.161 eFt
- Pénzmaradvány	1.714.576 eFt
- Saját hatáskörű módosítás	10.464 eFt
Előirányzatomódosítás összesen:	<u>1.971.234 eFt</u>

Módosított előirányzat: 15.376.583 eFt

Megnevezés	2005. évi teljesítés	2006. évi			2006. évi teljesítés	
		Előirányzat		teljesítés eFt	módosított előirányzat %-ában	2005. évi teljesítés %-ában
		eredeti eFt	Módosított eFt			
Személyi juttatás	10.283.307	10.049.386	11.785.214	11.137.916	94,51	108,31
Munkaadókat terhelő járulékok	3.085.426	3.355.963	3.591.369	3.223.899	89,77	104,49
Összesen:	13.368.733	13.405.349	15.376.583	14.361.815	93,40	107,43

Az eredeti előirányzatot az év folyamán a fenti jogcímeken összesen 14,70 %-kal emeltük meg, holott elégséges lett volna csak 7,13 %-kal.

A teljesítés alatta maradt a módosított előirányzatnak, mivel az előirányzat-módosítás végrehajtásának időpontjában (december közepén) még nem lehetett pontosan meghatározni az év végéig várható bevételeket és kiadásokat, így az előirányzat emelést magasabb összegű várható bevétellel összefüggő kiadások figyelembevételével hajtottuk végre.

Az Egyetem oktatói, kutatói és nem oktatói létszám alakulását, valamint a közalkalmazotti átlagilletmények, átlagkeresetek növekedését az alábbi táblázatok szemléltetik:

2005. év			
Megnevezés	Átlagléttség fő	Átlagilletmény Ft/fő/hó	Átlagkereset Ft/fő/hó
Oktatók	971	324.784	349.326
Kutatók	182	247.418	266.675
Nem oktatók	1.800	149.679	173.983
Egyetem összesen	2.953	213.281	237.352

2006. év			
Megnevezés	Átlagléttség fő	Átlagilletmény Ft/fő/hó	Átlagkereset Ft/fő/hó
Oktatók	948	352.696	384.357
Kutatók	184	271.080	284.691
Nem oktatók	1.784	162.642	190.482
Egyetem összesen	2.916	231.272	259.456

Növekedés %-a			
Megnevezés	Átlagléttség 2006/2005	Átlagilletmény 2006/2005	Átlagkereset 2006/2005
Oktatók	97,63	108,59	110,02
Kutatók	101,09	109,56	106,75
Nem oktatók	99,11	108,66	109,48
Egyetem összesen	98,74	108,43	109,31

A 2006. évi statisztikai átlagléttség (2916 fő) az előző évihez (2953 fő) viszonyítva 1,26 %-kal (37 fő) csökkent.

A létszámcsökkenés alapvetően a nyugdíjkorhatárt elért közalkalmazottak munkaviszonyának megszüntetésével függött össze. A kiesett munkaerő kapacitást általában helyettesítéssel, feladatok átcsoportosításával és egyéb jogviszony keretében (pl. óraadók bevonásával) pótolta a szervezeti egységek.

Az Egyetemen szervezett (csoportos) létszámcsoökkentésre nem került sor, így ilyen címen plusz támogatást nem kértünk.

Oktatói munkakörökben bekövetkezett változások

Az Egyetem oktatói létszáma 2006-ban a 2005. évihez képest 62 fővel (4,8 %-kal) csökkent.

(fő)		
Foglalkoztatás	2005.	2006.
Teljes munkaidős	1.135	1.094
Részmunkaidős	152	131
Teljes munkaidősre átszámított részmunkaidős	65	59

(fő)									
Időszak	Egyetemi tanár	Egyetemi adjunktus	Egyetemi docens	Egyetemi tanársegéd	Nyelv-tanár	Testnev. tanár	Koll. tanár	Egyéb Oktató	Összesen
2005. X. 15.	176,00	365,00	397,00	221,00	69,00	17,00	15,00	27,00	1.287,00
2006. X. 15.	175,00	347,00	396,00	201,00	62,00	14,00	9,00	21,00	1.225,00

Minősített oktatók létszáma

(fő)				
Tudományos fokozat	Teljes munkaidős (éves átlagléttség)	Részmunkaidős (átszám. létszám)	Teljes munkaidős (éves átlagléttség)	Részmunkaidős (átszám. létszám)
	2005. 01. 01 – 2005. 12. 31.		2006. 01. 01 – 2006. 12. 31.	
MTA rendes tagja	14	0	12	0
MTA levelező tagja	11	0	11	0
MTA doktora	98	0	101	1
Dr. habil.	58	1	53	2
Tudományok kandidátusa	74	2	66	2
Dr (PhD)	333	7	337	12
Mester (DLA) habil.	6	0	6	0
Mester (DLA)	18	0	19	0
Dr. ing.	1	0	0	0
Összesen:	613	10	605	17

A teljes munkaidőben foglalkoztatott, minősített oktatók létszáma az előző évihez képest 2006-ban 8 fővel csökkent, a részfoglalkoztatotté viszont 7 fővel növekedett.

A táblázat az előléptetések alakulását mutatja be 2005. és 2006. évben

Előléptetés	2005. év (fő)	2006. év (fő)
-------------	---------------	---------------

Tanársegédből adjunktus	3	22
Adjunktusból docens	1	5
Docensből egyetemi tanár	-	2
Összesen:	4	29

2.1.3. A dologi kiadások előirányzatának és a teljesítésnek bemutatása, a befizetési kötelezettségek teljesítése

Megnevezés	Módosított előirányzat eFt	Teljesített kiadás eFt	Kiadási megtakarítás	
			eFt	módosított előirányzat %-ában
Dologi kiadás	5.758.581	5.556.742	201.839	3,50

Egyszeri pótelőirányzatként (támogatás terhére finanszírozott pályázati pénzeszközként) összesen 286.553 eFt dologi támogatást kaptunk.

A 2006. évi előirányzatunk a 2005. évi előirányzathoz képest 4,99 %-kal nőtt, a 3,9 %-os infláció mellett reálértékben is.

A dologi keretek mértékét és ennek a szakmai feladatok ellátási színvonalára gyakorolt hatását az alábbi arányok egyértelműen szemléltetik:

Az 5.556.742 eFt összegű dologi kiadás

- 71,45 %-át az egyetem közüzemi kiadásaira, üzemeltetésre, fenntartásra, a működőképesség megőrzésére (2005. évben ez az arány 65,75% volt),
- 15,03 %-át az állammal szembeni befizetési kötelezettségek (pl.: ÁFA, adók) teljesítésére (2005-ben ez az arány 18,17% volt),
- 13,52 %-át a szakmai feladatok ellátására fordítottuk (2005. évben ez az arány 16,08% volt).

Összességében a közüzemi és az állammal szembeni befizetési kötelezettség részarányának növekedése miatt a szakmai feladatok ellátására fordítható dologi kiadások részaránya csökkenő tendenciát mutat.

A kiadási megtakarítás kötelezettség-vállalásokkal terhelt maradvány.

2.1.4. A felhalmozási kiadások előirányzatának és a teljesítésnek alakulása

Megnevezés	Módosított előirányzat eFt	Teljesített kiadás eFt	Kiadási megtakarítás	
			eFt	módosított előirányzat %-ában
Felhalmozás	2.342.221	2.193.191	149.030	6,36

Az összes felhalmozási kiadásból 2.080.095 eFt értékű beruházást saját bevételi forrásokból – szakképzési hozzájárulásból és más átvett pénzeszközökből, alapítványi és egyéb támogatásokból - valósítottunk meg.

A felhalmozási források szűkös volta nem teszi lehetővé az elhasználódott eszközök pótlását, illetve a korszerűsítést. A technikai eszközállomány avultsága miatt nem biztosítható a hallgatók megfelelő színvonalú gyakorlati képzése.

2.1.4.1. A tervezett 2006. évi központi felújítások megvalósulása

2006. évben saját bevételeink meghatározott köre után azok 5%-nak megfelelő összeget – a 2006. évi költségvetési törvény előírásainak megfelelően – felújításra kellett fordítanunk. A befolyt bevételek után a számított keretösszeg 2006. év végén 306.519 eFt volt. Központi felújítási, beruházási és nagyjavítási feladatokra 586.635 eFt-ot fordítottunk, mely összegből 121.561 eFt-ot tesz ki a 2007. első hónapjaira (szerződéssel dokumentált kötelezettségvállalás mellett) áthúzódó kivitelezési munka.

2006. évtől a kollégiumrekonstrukciós feladatok külön kerülnek összesítésre. Ezen a területen a felújítási ráfordítás 78.799 eFt-ot tett ki, melyből a 2007. évre áthúzódó, kötelezettségvállalással terhelt munka 14.107 eFt.

Az Egyetemen 2006. évben elkészült illetve az év végén folyamatban lévő rekonstrukciók összege – elsősorban a Karok, és egyéb önálló szervezeti egységek növekvő kötelezettségvállalásai miatt – a fenti összegeknél lényegesen magasabb az Egyetem területén megvalósult beruházások és felújítások együttes értéke a 3.sz. mellékletben részletezettek szerint megközelítette az 1.100.000 eFt-ot.

Ez a jelentős áldozatvállalás is – melynek keretében összesen 63 program került magvalósításra – azonban csak lassítani tudta az Egyetem épületei általános műszaki állapotának romlását, mely helyenként már közelít az életveszélyes szinthez. A nyilvántartott és folyamatosan halmozódó felújítási „hátralék” a „K” épület, a kari-tanszéki igények, valamint a javasolt 2007. évi felújítási tételek figyelmen kívül hagyásával is meghaladja a 2.000.000 eFt-ot.

A 2006. évi felújítási-beruházási programokon túlmenően 2006. évben megkezdődött és mintegy 80%-ban elkészült a Kármán Tódor kollégium rekonstrukciója. A beruházás ütemterv szerint folyt, így 2007. április 1-vel beköltözhető állapotba került az épület. A közvetlen felújítás értéke cca. 2.000.000 eFt, ami a PPP konstrukció felépítéséből adódóan a következő 20 év során előreláthatóan nem, vagy csak minimális mértékű többletterhet jelent az Egyetem részére.

2006. év során megkötésre került a Schönherz Zoltán kollégium teljeskörű rekonstrukciójára vonatkozó PPP szerződés is, melynek eredményeként 2007. május ill. 2008. április között ez az épület is teljes mértékben felújításra kerül, szintén cca. 2.000.000 eFt értékben. A fennmaradó 4 kollégium PPP rekonstrukciós és üzemeltetési költsége a lefolytatott pályázatok szerint meghaladta az Egyetem, ill. az OKM e célú kereteit, így ezen programok első körben eredménytelenül lettek nyilvánítva. Hasonlóan eredménytelenül zárult a tervezett új BME-ELTE kollégium projekt is, melynek oka szintén az előzetesen tervezett jelentősen meghaladó költség szint volt. A tervezett új „Q” (quality) épület PPP közbeszerzési eljárása még folyamatban van.

A PPP programok mellett az OKM-mel együttműködve a BME 2006. őszén előzetes EU pályázatot nyújtott be a „K” épület teljeskörű rekonstrukciójára, és az épületben történő konferencia központ kialakítására vonatkozóan, mintegy 20.000.000 eFt értékben. A pályázat sikere esetén már 2007. évben megkezdődhetnek a tervezési munkálatok, a program

előreláthatóan 2013. évig tart. A pályázat sikertelensége esetén a BME-nek 2008-2009. években minimálisan 300-300 millió Ft-ot kell költeni az épület tetőrekonstrukciójára, mert az mára helyenként már kritikus állapotba került.

A/1 Központilag tervezett munkák és kari, tanszéki megrendelések

1. „R” épület tető

Kb. 10 éve terveztük a tető teljes körű felújítása, palacserével, a tartószerkezetek részleges cseréjével, a felülvilágító ablakok cseréjével. A felújítás során elvégzésre kerültek a kapcsolódó bádogos munkák és új villámhárító rendszer is kiépítésre került. A terveket jóváhagyta (tudomásul vette) a Kulturális Örökségvédelmi Hivatal.

2. „K” épület alagsor 26., és Aud. Max. előadóterem gőzfűtésének szabályozása

Hosszú távon ezen előadók is melegvízes befűvósos fűtési rendszerre kerülnek átalakításra, de addig is meg kellett oldani a hőmérséklet megbízható szabályozását.

3. „E” épület WC blokkok (I. ütem)

Az épület összes WC blokkjának elkészültek a felújítási tervei 2 évvel ezelőtt, ezeket csak aktualizálni kellett a kivitelezés megkezdése előtt. A vizesblokkok átfogó felújítására az épület megépítése óta (40 éve) nem került sor. 2006. évben az épületben lévő két strang egyikét (a vizesblokkok felét), újítottuk fel, 2007. évben tervezzük a program folytatását.

4. „K” épület belső költözések (Mf. 67-71, Fotogrammetria és Térinformatika Tsz.)

Az engedélyezési és a kiviteli tervdokumentáció elkészülésének elhúzódása miatt a kivitelezés áthúzódik 2007. évre.

5. Tervezési munkák és szakértői díjak a kollégiumrekonstrukciós PPP programhoz

Az öt kollégium felmérését és a rekonstrukciós program részletes összeállítását az Építészmérnöki Kar Tanszékei végezték. Ehhez adódnak a kollégiumrekonstrukciókhoz kapcsolódó OM (OKM) által javasolt jogi-, és a kötelező közbeszerzési szakértő(k) költségei.

6. Tervezési munkák

Az elkészült tervek: „R” ép. I. szaktanterem, „ÉL” ép. I. és II. emeleti laboratóriumok, „D” épület előcsarnok, aula felújítás, „Mt” épület jogdíj vásárlás, „St” irányfény kialakítás, Baross kollégium vízminőségi szakvélemény, Gépészkar dékáni hivatal elhelyezés, „F” épület I. lépcsőház alagsor, Baross Kollégium déli és délnyugati szárny zuhany csoport tervezés. Önálló sorszám alatt szerepel (41. 45.) két, 2008. évi kivitelezéshez kapcsolódó tervezés-szakvélemény.

7. Meglévő épületeink tervrajzainak digitalizálása (I. ütem)

2006. évben a Z, MT, Hő, „K” épületek digitalizálása készült el. A kapcsolódó épületfelmérések késedelve miatt az ellenértékek arányos része került 2006. évben kifizetésre.

8. Telefonközpont szoftver csere

Az egyetemi telefonközpont 10 éve lett telepítve. A szoftver csere két területet érint: a működtető és a díjszámláló funkciókat. A telepítés óta eltelt időszak alatt újabb kezelési többlet lehetőségek váltak elérhetővé a készülékeken, amik csak a működtető szoftver cseréjével valósíthatók meg. A szervezeti egységeknek havonta küldött beszélgetési

kimutatások szoftverének időnkénti hibás működését szüntette volna meg az új díjszámláló szoftver. A projekt alapvetően forráshiány miatt 2006. évben nem került megvalósításra.

9. „HŐ” épület melletti ideiglenes parkoló kialakítása

A széntárolók földémszerkezetének terhelhetőségéről készített kedvező szakvélemény alapján a korábbi műszaki tartalom és férőhely-kapacitás változott, cca. 45 férőhely került kialakításra és az egységes egyetemi parkolási rendszerbe integrálásra.

10. „K” épület aula feletti páratető fűtési vezeték rendszer felújítása

A rendszer állandó meghibásodása vezetett (többek között) az aula gyakori beázásához. A fűtőcső az épület felépítése óta (100 éve) nem került kicserélésre. A csere eredményeként megvalósult a két tető közötti páramentesítés, valamint a külső tető hóelveztetése is.

11. „St” konyha légtechnikai rendszer tervezése kivitelezése

Az ÁNTSZ előírta, hogy a vonatkozó szabályok alapján meg kell teremteni az összes főzéstechnikai berendezés önálló elszívásának lehetőségét, amely csak a teljes konyhai szellőzőrendszer áttervezésével (befűvás-elszívás) oldható meg. A bérlővel a költségmegosztásra vonatkozó egyeztetéseink nem vezettek eredményre, így költségvonzata miatt a programot töröltük. Előreláthatóan a jövőben csak a közvetlen ÁNTSZ előírások végrehajtására nyílik lehetőségünk, a légtechnika alapvető megújítására nem.

12. „R” épület V. emeleti tantermek (rajztermek) fűtése

A teljes rendszer az alapvezetékekkel együtt cserére, felújításra került a felújítandó alapvezetékekkel együtt.

13. „HŐ” épület hőközpont hidraulikai váltók kialakítása (II. ütem)

A szivattyúk technológiájából adódóan terveztük a terhelésszabályzók beépítését. Az év során az energetikai átvilágítást készítő Energetikai Gépek és Rendszerek Tanszék szakmai javaslata alapján a programot töröltük.

14. „K” épület tetőfelújítás 1. ütem „D1” szárny

Az épület teljes tetőszerkezetét (mintegy 11.200 m²) fel kellene újítani. Ennek keretében került volna sor első ütemként a „D1”. szárny tetőszerkezetének (cca. 1.400 m²) rekonstrukciójára, amelyet mintegy 5 éve tervezzük elvégezni, hiszen a tervei is rendelkezésre álltak. A program – forráshiány miatt – 2006. évben nem került megvalósításra. Az év közben megrendelt faipari szakvélemény – 45. tétel) alapján kritikus helyzet elsősorban a „K1” szárnyon alakult ki, így a 2007. évi felújítási tervben is ez került elfogadásra.

15. Kerítések (I. ütem) Egry J. utca, Stoczek utca

A kerítések falazott alsó része gyakorlatilag elmállott, több helyen kidőlés-közeli helyzet állt fenn, ami balesetveszélyt, és vagyonbiztonsági kockázatot is jelentett.

16. „K” épület déli és nyugati szárny lépcsőház lépcső stokkolása (érdesítése)

Az évek során a márvány lépcsőburkolat érdesítése elkopott, a lépcső – különösen esős, ill. téli időszakban – balesetveszélyessé vált. Az érdesítés keretében javításra kerültek a kisebb meghibásodások, csorbulások is.

17. Uszoda üvegfal részleges cseréje

A kopilit üvegfal statikája több helyen bizonytalan, a merevítő faékek elrohadtak, helyenként az üveg blokkok már kiestek, illetve kieséssel fenyegettek, ami életveszélyes helyzetet teremtett. Az üvegezés helyett jobb hőszigetelésű és könnyebb kétrétegű polikarbonát lemezek kerültek beépítésre. A programot 2007. évben tervezzük folytatni.

18. Vásárhelyi-Martos koll.-Stoczek konyha 0,4 kv-os tartalék villamos betáplálás

A Martos kollégiumban lévő transzformátor látja el a felsorolt épületeket (10 kV-os ellátás), meghibásodása esetén az épületek ellátatlanná válnak. (Az oktatási épületek döntő többségénél a biztonságos második betáplálás már megoldott.) A programot az előzetesen becsültet többszörösen meghaladó költségvonzata miatt 2006. évben töröltük.

19. BME-OMIKK: Gyorskocsi u.-i egységek helyiségeinek kialakítása

Előzetes döntés alapján, a Gyorskocsi utcából átkerülő könyvtári dolgozók irodai tevékenységéhez terveztük a „K” épület II. em. 65. számú helyiségcsoport (cca. 330 m²) felújítását. Végrehajtásra vonatkozó döntés hiányában a programot 2006. évben töröltük.

20. „Mt” épület tetőráépítés

Jelenleg készül a ráépítés koncepciójára vonatkozó tervpályázat kiírását megelőző statikai szakvélemény. 2007. évben meghirdethető a tervpályázat, mely alapján kiírásra kerülhet a nyertes pályamű alapján a tervezés is.

21. „Ch” épület teljeskörű állapotfelmérése

A költségek teljes körét sikerült megtakarítani azzal, hogy a megfogalmazott igényeinket saját költségére, a BME oktatóinak bevonásával, gyakorlatilag teljes mértékben teljesíti a metróvonal kivitelezője.

22. „F” épület Fiz. Int. igazgatói szoba, II. lh. alagsori férfi-női WC,

A vizesblokk mintegy 20 éves elhasználódott állapotú, a felújítást mintegy 5 éve tervezte a GMF.

23. „Ch” épület magastető Szent Gellért tér felőli oldala (tervezéssel együtt)

A tető jelentős felújításra szorult, mely magában foglalta a szarufák részleges cseréjét, a bádogozás teljes körű cseréjét a villámhárító rendszer felújítását, valamint a héjalás és a meglévő kémények javítását is. Az épület szakaszos felújítását 1980 környékén kezdte el a GMF, a 2006-os fázis ennek a soron következő része.

24. „Ch” épület lefolyócsatornák és bádogos munkák

A lefolyócsatornák további gazdaságos javítása már nem biztosítható, a további homlokzati károsodás megelőzése érdekében kiemelten szükséges volt a javítás. Ugyanezen ok miatt került sor az osztópárkányon a bádogozás felújítására is.

25. „St” épület irányfény világítás kiépítés

Nagyfelújításhoz kapcsolódóan kötelezően kiépítendő. Az „St” épület helyiségeinek teljeskörű felújítása a végéhez közeledik, ennek keretében került sor az irányfény kialakítására is.

26. „D” épület rekonstrukciója

Az aula rekonstrukciójának tervei a kar bevonásával kerültek kidolgozásra, és a megfogalmazott kari igények miatt a költségek jelentősen meghaladták a keretet. A költség túllépés más 2006. évi Gépészmérnöki Kari projekt terhére történt.

27. „R” épület I. em. (Gépelemek Tanszék helyiségeinek (szaktantermek) kialakítása)

A Kar bevonásával, igényeinek egyeztetésével elkészült 2006. évben a műszaki dokumentáció, mely alapján kivitelezési költségek meghaladták a jóváhagyott keretösszeget. A különbözet más 2006. évi Gépészmérnöki Kari projekt központi kereteiből kerül átcsoportosításra. A nyílt közbeszerzési eljárás 2006. évben lezárult, a kivitelezés 2007. január elején megkezdődött.

28. „ÉL” épület I. és II. emelet laboratórium (ÉMK, Geotechnika Tanszék)

Világítás és elektromos hálózat korszerűsítése, padlóburkolat csere, vegyifülke csere, fűtés ill. víz-, csatorna korszerűsítés.

29. „Z” épület helyiségeiben radiátor burkolat, parapet csere (KSK)

Az épületben lévő összes fűtőtestborítás azbesztmentesítését egészségvédelmi okokból kellett soron kívül elvégezni.

30. Oktatóreaktor vizesblokkok felújítása (TTK, NTI)

A földszinti ill. I. emeleti férfi-női vizesblokkok kerültek teljesen javításra.

31. „K” és Könyvtár épület Phare akadálymentesítés

Augusztus hónapban sikeresen lezárult a 2004-2006. évi Phare program. Ennek keretében új, mozgássérültek szállítására alkalmas külső panorámalift készült a Könyvtár épületéhez, valamint egyes hasznosítású felvonó került kicserélésre a „K” épületben lévő, korábban megbízhatatlanul és állandó kezelővel működtetett teherlift. Ezen túlmenően a Könyvtár épületben szintenként egy, a „K” épületben szintenként két vizesblokk került mozgássérültek igényeit is kielégítően, megfelelően felújításra. A „K” épület két előadótermében kialakításra került a nagyoathallók részére szükséges hurok is.

32. „K”épület Közlekedésmérnöki Kar, Dékáni Hivatal bútorozási többletköltsége

A költségek a 2007-es évet nem érintették, a korábbi évek maradványa terhére kerültek finanszírozásra.

33. Közlekedésmérnöki Kar, Dékáni Hivatal pótmunkái

Rejtett hibák, valamint a módosított Kari igények miatt merült fel többletmunka. Az alapköltségek még a 2005. évi maradványt terhelték.

34. Gépészmérnöki Kar Dékáni Hivatal bútorok

A korábbi terület csökkenésével kapcsolatos belső kialakítás bútorozási költségei. A költségek 50%-át a Kar finanszírozta, a fennmaradó 50% a 2005. évi maradvány terhére került elszámolásra.

35. Bölcsődei rekonstrukció

A korábbi két gyermekintézmény összevonásával összefüggésben került sor egy szinten a külső nyílászárók cseréjére, valamint a balesetveszély miatt kivonásra került udvari játékok részleges pótlására. 2007. évben tervezzük a többi nyílászáró cseréjét.

36. Műszakilag igényelt pótmunkák az akadálymentesítéshez kapcsolódóan

A munkák zömét a Könyvtárhoz rögzített külső panorámalift építéséhez kapcsolódó közműkiváltások, valamint az épület csapadékvíz elvezetésének kialakítása jelentette. Ezzel megszűnt az az évtizedek óta tartó állapot, hogy a déli oldalon a csapadékvíz elvezetés nélkül, közvetlen az épület alá, a földbe került kivezetésre.

37. „Mt” épület külső ajtó beépítése

Az Anyagtudomány és Technológia Tanszék évek óta fennálló kérése került teljesítésre, a toldaléképület lebontásakor megszüntetett homlokzati nyílászáró visszaállításával. A terveket már korábban engedélyezte (tudomásul vette) a Kulturális Örökségvédelmi Hivatal.

38. „K” épület alagsor 27.

A Vízi Közmű és Környezetmérnöki Tanszék régi kérése a Járműváz és Könnyűszerkezetek Tanszéktől átvételre került, kiürített 6 helyiséges helyiségcsoport rendbetétele, átalakítása, felújítása. A szükséges tervek elkészültek, a költségekből a Tanszék 3 Mft önerőt vállalt.

39. Energetikai átvilágítás (Energetikai Gépek és Rendszerek Tanszék)

A jelentősen dráguló energiák miatt került sor a terület ismételt átvilágítására. Az átvilágítás kiterjedt az energia lekötésre, a gőzüzemű rendszerek kiválthatóságára, az egyes kazánok, hőcserélők optimálisabb kapcsolására szabályozhatóságára stb. Az átvilágítás eredményeként végrehajtásra kerülő energia-lekötés módosításból keletkező azonnali megtérülés jelentősen meghaladta a tanulmány költségét.

40. „Z” épület III. emelet „RACK” szekrény áthelyezés

Az „MIK”-nek kiutalt terület kiürítéséhez volt szükség a szekrény ill. bekötései áttelepítésére.

41. „Mt” épület statikai véleményezése

A tervezett szintráépítést megelőzően tisztázni kell, hogy az alapozás, ill. a felépítmény mekkora terhelhetőségű. Amennyiben a szintráépítés nem megvalósítható, akkor a mára már javíthatatlan állapotú lapostetőt és bevilágítókat teljesszűrtül fel kell újítani.

42. Kármán kollégium gázfűtési átállítási kapacitás lekötés módosítás

A PPP felújítási üzemeltetési szerződéshez kapcsolódó kapacitás lekötés módosítás BME-re eső hányada.

43. „D” épület rekonstrukció tervezői művezetés

Az aula átalakítás biztonságos irányítása érdekében felmerült a 26. tételhez kapcsolódó költség.

44. „D” épület bútorozás

A 26. tételhez kapcsolódó költség.

45. „K” épület fedélszék faipari szakvélemény

A fedélszék szerkezetének több helyen észlelhető gombásodása, rohadása miatt, az esedékes teljesszűrtül generáljavítást megelőzően is fel kellett mérni, hogy mely területeken van szükség soron kívüli, teljes vagy részleges beavatkozásokra. A szakvélemény alapján került előresorolásra a „K1” szárny tetőszerkezetének rekonstrukciója, mely szerepel a 2007. évi tervekben.

46. Goldmann épület melletti „VIP” parkoló

A program a XI. Kerületi Önkormányzat támogatásából valósult meg.

47. 56-os emlékmű a Múzeum rakparti részén

A Program a Miniszterelnöki Hivatal költségéből és koordinálásával valósult meg, a BME a területet biztosította.

48. „Q” épület tervezési és közbeszerzési költségei.

A költségek a likviditási alapból kapott 60 milliós keretelőlegből kerültek, ill. kerülnek a tervező (Építésmérnöki Kar) ill. a bonyolító részére kiegyenlítésre. A kiegyenlítést GTK, ill. a VIK teljesíti azzal, hogy a program sikertelensége esetén ezen összeget az Egyetem a számukra visszatéríti.

49. „F” épület magasföldszint ffi.-női WC felújítás

Mindkét vizes egység teljeskörű felújításra, korszerűsítésre került (strangok, elektromos hálózat, burkolatok, szerelvények stb.) A költségekből 300 eFt-ot vállalt a TTK.

50. „K” épület I. emelet Építész Dékáni Hivatal ablakszigetelés

A munkálatokra az ablakszigetelés hiányosságai, ill. a helyiségek fűtési problémái miatt került sor.

51-57. tételek

A táblázatokban felsorolt szervezeti egységek megrendelésére és teljeskörű költségviselésére kerültek elvégzésre.

58. „K” épület homlokzat rekonstrukció

2005. évi program áthúzódó utolsó részletének rendezése.

(59.) Goldmann menza átalakításának tervezése

2006. évben a GMF-en kívül, a DIK irányításával lebonyolított program, mely kiejed az engedélyezési tervdokumentáció elkészíttetésére és a kiviteli dokumentáció készíttetésének I. fázisára. 2007. évtől előreláthatóan a DIK átadja a koordinációt a GMF-nek.

A/2. Központilag tervezett kollégiumrekonstrukciós feladatok (Kollégiumok Osztály forrásaiból)

1. Wigner Jenő Kollégium vizesblokkok szellőzése

A meglévő, és az ÁNTSZ által kifogásolt szellőzési rendszerek részben cserére, részben javításra kerültek. Ezzel egyidejűleg megszüntetésre kerültek a korábbi évek beázásai is.

2. Baross Gábor Kollégium déli szárny udvari vízelvezetése (tervezéssel együtt)

A teljesen elavult csatornahálózat nem tudta ellátni funkcióját, a lejtős telekről lefolyó csapadékvíz folyamatosan áztatta az épület alapjait. A program több éve szerepelt a GMF tervei között.

3-4. Baross Gábor Kollégium déli szárny (I. ütem)

Az épületszárny műszaki állapota miatt az ÁNTSZ folyamatosan napirenden tartja a kérdést, csak abban az esetben üzemeltethető a továbbiakban az épület, ha az északi szárny rekonstrukciójához hasonlóan a déli szárny is részleges felújításra kerül. Ezen rekonstrukció is csak a közvetlen túléléshez elegendő, az épület gazdaságosan nem újítható fel (ezért nem szerepel a PPP programban sem). 2006. évben egy vizesblokk teljeskörű felújítására, korszerűsítésére került sor, és folytatódott a korábbi években megkezdett cseréje a korszerűtlen, egyrétegű külső nyílászáróknak is.

2.2. A bevételek alakulása, jellege, típusai bemutatása, rendszerezése

2.2.1. A többletbevételek alakulása, a tervezettől való eltérés okai

Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés		eFt
	eredeti	módosított	eFt	%	Bevételi lemaradás/ túlteljesítés eFt
	eFt	eFt			
Alaptevékenység	22.817.413	30.938.143	32.425.790	87,64	- 1.487.647
Vállalkozási tevékenység	3.150.000	4.746.287	4.573.271	12,36	173.016
Összesen:	25.967.413	35.684.430	36.999.061	100,00	- 1.314.631

Az eredeti bevételi előirányzatunk 25.967.413 eFt, melyből 3.150.000 eFt a vállalkozási tevékenység előirányzata.

Az alaptevékenység eredeti előirányzata 22.817.413 eFt volt, amely irányítószervi hatáskörben

337.620 eFt-tal, saját hatáskörben 7.783.110 eFt-tal került módosításra. Az alaptevékenység módosított bevételi előirányzata 30.938.143 eFt, az eredeti előirányzatnál 35,59 %-kal magasabb.

A tárgyévben realizált pénzforgalmi bevételünk 29.702.404 eFt, melyből a nagyobb hányad (51,29 %) a költségvetési támogatás.

Intézményfinanszírozási előirányzatunk 14.897.244 eFt-ről – 15.234.864 eFt-ra, 337.620 eFt-tal növekedett.

A növekedés egyszeri jellegű módosításokból adódott.

A bevételi előirányzat és a teljesítés jogcímenként a következők szerint alakult:

Sor-szám	Megnevezés	2005. évi teljesítés ¹	2006. évi			2006. évi teljesítés	
			előirányzat		teljesítés eFt	módosított előirányzat %-ában	2005. évi teljesítés %-ában
			eredeti eFt	módosított eFt			
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevétel		20.000	20.000	23.999	120,00	
2.	Egyéb saját bevétel		5.424.900	6.244.900	7.030.857	112,59	
3.	ÁFA bevételek,- visszatérülések		755.600	755.600	879.173	116,35	
4.	Hozam és kamatbevételek		3.500	113.500	107.341	94,57	
5.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		2.058.251	2.538.251	2.541.428	100,13	
6.	Intézményi működési bevételek összesen: (1+2+3+4+5)		8.262.251	9.672.251	10.582.798	109,41	
7.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		6.400	15.000	12.629	84,19	
8.	Pénzügyi befektetések bevételei		0	3.400	3.359	98,79	
9.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		790.152	790.152	896.110	113,41	
10.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek (7+8+9)		796.552	808.552	912.098	112,81	
11.	Felügyeleti szervtől kapott támogatás		14.897.244	15.234.864	15.234.864	100,00	
12.	Támogatásértékű működési bevétel		1.400.000	1.784.500	2.046.876	114,70	
13.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel		600.000	759.767	895.988	117,93	
14.	Kiegészítések, visszatérülések		0	20.244	29.780	147,11	
15.	Támogatások, támogatásértékű bevételek, kiegészítések (11+12+13+14)		16.879.244	17.799.375	18.207.508	102,29	
16.	Pénzforgalmi bevételek összesen: (16= 6+10+15)	28.571.831	25.956.047	28.280.178	29.702.404	105,03	103,96
17.	Támogatási kölcsönök		11.366	11.366	7.000	61,59	
18.	Előző évi előirányzat-maradvány igénybevétele		0	7.392.886	7.289.657	98,60	
19.	Mindösszesen: (16+17+18)	33.077.234	25.967.413	35.684.430	36.999.061	103,68	111,86

¹ Más előírás szerint, más szerkezetben készültek összesítésre az adatok, így csak az összesítő sorokat lehet viszonyítani.

Bevételeinkből az egyéb saját bevételek (7.030.857 eFt) 19,00 %-ot, ebből vállalkozási bevétel (3.264.548 eFt) 8,82 %-ot tesz ki. Az átvett pénzeszközök 17,24 %-ot képviselnek. Működési bevételeinknek eredeti előirányzathoz viszonyított növekedése döntő mértékben az alaptevékenység körében végzett szolgáltatások bevétel-növekedésének (önköltséges tanfolyamok, térítéses képzések) következménye.

A különböző jogcímenen meghatározott célra átvett pénzeszközökből, alapítványi támogatásokból a tárgyévben 6.380.402 eFt bevételünk keletkezett, a szakképzési hozzájárulásból különböző vállalkozásoktól szerződés keretében jelentős összegű, évek óta növekvő tendenciát mutató (979.135 eFt) támogatást kaptunk.

Bevételeink összességében az előző évi tényhez képest 11,86 %-kal emelkedtek, ezen belül a pénzforgalmi bevételek növekedése 3,96 %.

2.2.2. A bevétel tervezettől való elmaradásának okai

A módosított bevételi előirányzatot (35.684.430 eFt-ot) 3,68 %-kal (1.314.631 eFt) túlteljesítettük.

A túlteljesítés okairól az előirányzatok alakulása c. résznél már beszámoltunk.

2.2.3. Behajtási problémák, a behajtás érdekében tett intézkedések, behajthatatlan követelések állománya

A követelések 2006. december 31.-i záró állománya az év eleji nyitó állományhoz (1.206.989 eFt) képest 21,98%-kal (1.472.294 eFt) nőtt.

A követelések 99,38%-a a különböző vevőknek kiszámlázott alapvetően szolgáltatások ellenértéke képezi.

Az állomány növekedése a 2006. évben teljesített és az év végén kiszámlázott, de a pénzügyi teljesítés szempontjából 2007. évre áthúzódó tételekből tevődik össze. Az év közepére ez a követelésállomány a korábbi évek tapasztalata alapján jelentősen csökkenni fog.

Behajthatatlan követelések

Jogi Csoportunk jelenleg 9 db lejárt 12.569 eFt értékű tőkekövetelést tart nyilván. Ebből valószínűsíthetően több mint a fele minősíthető úgy, mint behajthatatlan követelés, mert pl. a kötelezett felszámolás alatt van, vagy fizetése képtelen, vagy nem található.

A követelések érvényesítését nehezíti változatlanul a hosszadalmas, több alkalommal eredménytelen a peres eljárás. További problémát jelent a felszámolási eljárások elhúzódása – sokszor évekbe telik mire a felszámolás jogerősen befejezést nyer.

2.3 Előirányzat maradvány

2.3.1. A 2005. évi előirányzat-maradvány főbb felhasználási jogcímei

2005. évi pénzmaradványunk az OKM-12406-4/2006. számú ügyirattal 2006. december 6-án került jóváhagyásra.

Az alaptevékenység jóváhagyott, korrigált tárgyidőszak végi (2005. XII. 31.) előirányzat-maradványa **6.600.832 eFt** volt.

A 2005. évi alaptevékenység előirányzat-maradványból előírt 117.730 eFt befizetési kötelezettségünket teljesítettük. A jóváhagyott pénzmaradványt 2006. évben teljes egészében előirányzatosítottuk.

A pénzmaradvány felhasználási jogcímei a következők:

J o g c í m	Előirányzat maradvány (eFt)
Személyi juttatás	1.483.973
Járadékok	461.607
Dologi kiadás	3.394.384
Ellátottak juttatásai	- 58.710
Felújítás	392.479
Felhalmozás	905.438
Pénzeszköz átadás	17.336
Kölcsönnyújtás	4.325
Összesen:	6.600.832

2.3.2. A 2006. évi előirányzat-maradványok alakulása, összetétele, keletkezésének okai

Az alaptevékenységnél a módosított előirányzat és a tényleges teljesítés különbözeteként 1.846.025 eFt előirányzati megtakarítás mutatkozik, a bevételi túlteljesítés összege 1.487.647 eFt, ezek összegeként a tényleges megtakarítás 3.333.672 eFt.

Alaptevékenységi kiadási megtakarítások és a bevételi lemaradás különbözet forrásonkénti részletezésben

Megnevezés	Tényleges megtakarítás eFt	Tényleges megtakarításból			
		költségvetési támogatás		saját bevétel	
		eFt	%	eFt	%
Személyi juttatás	647.298	72.521	24,16	574.777	18,95
Munkaadót terhelő járulékok	367.470	24.509	8,16	342.961	11,31
Dologi kiadás	1.099.613	146.849	48,91	952.764	31,41
Ellátottak juttatásai	108.371	175	0,06	108.196	3,57
Felújítás	142.853	0	0,00	142.853	4,71
Felhalmozás	738.903	53.492	17,82	685.411	22,60
Pénzeszköz átadás	224.798	2.669	0,89	222.129	7,32
Kölcsönnyújtás	4.366	0	0,00	4.366	0,14
Pénzforgalmi kiadások összesen:	3.333.672	300.215	100,00	3.033.457	100,00

Alaptevékenység tárgyévi előirányzat maradványa (3.333.672 eFt) módosított kiadási előirányzatunk 12,16 %-át teszi ki.

A 3.333.672 eFt-os kiadási megtakarításból 300.215 eFt (9,00 %) a költségvetési támogatás, 3.033.457 eFt (91,00 %) az átvett pénzeszközök, saját bevételek maradványa.

A költségvetési támogatás megtakarítása a módosított támogatási előirányzatnak mindössze 1,97%-a.

A kiadási megtakarítások forrásonkénti vizsgálata ad valós képet a megtakarításokról és azok felhasználási lehetőségeiről.

Az alaptevékenység előirányzat-maradványának forrásonkénti, ezen belül jogcímenkénti megoszlása a következő:

		(eFt)	
Megnevezés		Összeg	%
1. Költségvetési támogatási keret maradványa		300.215	9,00
Ebből:			
1.1. Fogyatékkal élő hallgatók támogatása	210 eFt	0,07 %	
1.2. Felsőoktatási kiegészítő támogatás	1.500 eFt	0,50 %	
1.3. NEPTUN rendszer támogatása	1.130 eFt	0,38 %	
1.4. ODR szolgáltatás postaköltsége	3.400 eFt	1,13 %	
1.5. Felsőoktatási kutatási program	25.924 eFt	8,64 %	
1.6. OTKA támogatás	246.940 eFt	82,25 %	
1.7. Támogatást terhelő befizetési kötelezettség	<u>21.111 eFt</u>	<u>7,03 %</u>	
	300.215 eFt	100,00 %	
2. Saját bevétel maradványa		3.033.417	91,00
(Átvett pénzeszközök, saját bevétel maradványa, K+F tevékenység és szakképzési hozzájárulás)			
3. Tárgyévi maradvány összesen (1+ 2):		3.333.672	100,00

A 300.215 eFt-os költségvetési támogatás maradvány címzett, kötelezettségvállalással terhelt megtakarítás.

A saját bevételeknél keletkezett megtakarításokból a személyi juttatás és a munkaadót terhelő járulékok kiadási előirányzat-megtakarításának hányada 30,26 %.

A kiadási megtakarítások 31,41 %-a a dologi kiadásoknál jelentkezik. A megtakarítás összege 952.764 eFt, amely a meghatározott célra átvett pénzeszközök kötelezettségvállalással terhelt maradványa.

Sem a költségvetési támogatásoknál, sem a saját bevételeknél szabad felhasználású előirányzat- maradvánnyal nem rendelkezünk.

A 2006. évi költségvetési törvény 51. § (6) bekezdésében előírt maradványképzési kötelezettségünket az OKM a 8275/2006. számú, 2006. október 11-én érkezett levélben, bankszámlán lévő pénzmaradványként 7.281.000 eFt-ban határozta meg, amely a törvényi előírásnál (előző évi 4.132.000 eFt maradványnál) lényegesen több volt.

A maradványképzési összeg teljesítése érdekében hozott egyetemi intézkedések és bevételek kedvező alakulásának hatására a maradványunk a befektetett összeggel 3.542.516 eFt-tal együtt, 7.683.778 eFt összegben realizálódott, vagyis 402.778 eFt-tal meghaladta az OKM által előírt összeget.

3. Egyéb

3.1 A gazdálkodás és a vagyonváltozás összefüggései, az intézményi vagyon állományváltozásának értékelése, a 2006. évben végrehajtott kincstári vagyonhasznosítások, a befolyt bevétel és felhasználása.

Eszköz beszerzésre, felújításra az előző évhez képest összességében 28,5%-kal költöttünk többet. A gépek, berendezések vonatkozásában is hasonló a növekedés, 29,4%.

A beszerzések, az eszközök megújítására azonban nem voltak jelentős hatással, a megújítási mutató továbbra is 20% alatt maradt.

e Ft				
Sorszám	Megnevezés	2004.	2005.	2006.
1.	Elszámolt értékcsökkenés	12.831.774	13.768.159	15.063.815
2.	Felújítás (ÁFA nélkül)	807.675	430.017	598.892
3.	Felhalmozási kiadások	1.674.089	1.899.532	2.293.303
4.	Együtt (2+3)	2.481.764	2.329.549	2.892.195
5.	Eszköz megújítási mutató (4/1)	19,34 %	16,92 %	19,19 %

A jelenség oka, hogy 2005. évhez képest a felesleges, illetve rendeltetésszerű használatra alkalmatlan eszközök kivonása az egyetemi vagyonból 142.497 eFt-tal csökkent.

Az eszközállomány előregedését jelzi a használhatósági fok tartósan alacsony szintje is.

e Ft				
Sorszám	Megnevezés	2004.	2005.	2006.
1.	Gépek, berendezések nettó értéke	3.155.303	3.430.311	3.942.004
2.	Gépek, berendezések bruttó értéke	12.467.647	13.348.415	14.857.425
3.	Használhatósági fok (1/2)	25,30 %	25.69 %	26.53 %

Az Áht. 109/G. § (1) bekezdése alapján az Oktatási és Kulturális Minisztérium és a Belügyminisztérium jóváhagyásával, a Kincstári Vagyoni Igazgatóság egyetértésével sor került a lágymányosi területen lévő, un. Tüskecsarnok befejezetlen beruházásként történő átadására a Nemzeti Sporthivatal, illetve jogutódja az Önkormányzati és Területfejlesztési Minisztérium részére.

A beszámolási időszakban a költségvetési törvényben előírt 20.000 eFt egyedi bruttó érték feletti vagyon hasznosítás nem volt.

Az Egyetemnek használatból kivont, felesleges eszközök értékesítéséből 9.245 eFt és 2 db használt jármű értékesítéséből pedig 3.375 eFt bevétele keletkezett.

3.2. Vállalkozási tevékenység bemutatása

Az Egyetem által szolgáltatásként megrendelésre alapvetően termék- és társadalomkutatói célú vállalkozási tevékenységének 2006. évi eredeti előirányzata 3.150.000 eFt volt, amelyet év közben 4.746.287 eFt-ra módosítottunk. A tényleges teljesített vállalkozási tevékenységből származó bevétele 4.573.271 eFt-ban realizálódott.

A vállalkozási tevékenység alvállalkozói teljesítmények nélküli árbevétele 3.264.548 eFt volt.

A bevételek és kiadások összege jogcímenként a következő:

Bevételek

Árbevétel	3.264.548 eFt
ÁFA bevételek	689.685 eFt
Pénzforgalom nélküli bevétel	619.038 eFt
Bevétel összesen:	4.573.271 eFt

Kiadások

Személyi juttatás	868.917 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok	183.905 eFt
Dologi kiadások	2.568.674 eFt
Egyéb folyó kiadások	105.330 eFt
Pénzeszköz átadás, egyéb juttatás	485 eFt
Ellátottak pénzbeli juttatásai	400 eFt
Felhalmozási és tőkekiadás	101.979 eFt
Pénzforgalom nélküli kiadás	39.220 eFt
Kiadás összesen:	3.868.910 eFt

Pénzforgalmi eredmény: 704.361 eFt

A költségvetési törvény előírásának megfelelően a bevétel 5 %-át, 228.664 eFt-ot felújítási kiadásokra különítettük el, illetve használtuk fel.

Az összegytemi kiadásokhoz való hozzájárulásként a bevétel terhére 161.981 eFt rezsitérítést számoltunk el.

A vállalkozási tartalékba helyezhető értékcsökkenési leírás összege 460.814 eFt volt, a korábbi évek tartalékának terhére, felhalmozási kiadásokra 101.979 eFt-ot használtunk fel.

A vállalkozási bevételek összetevői:

- megbízásra végzett kutatás-fejlesztés;
- mérnöki tevékenység, tanácsadás, szakértés;
- számítástechnikai tevékenység;

A vállalkozási tevékenység eredményét alaptevékenységi kiadások fedezetének kiegészítésére fordítjuk:

- | | |
|---|------------|
| - a beszámolási időszakban felhasznált előző évi eredmény | 39.220 eFt |
| - a tárgyévet követő évben felhasználni tervezett vállalkozási eredmény | 98.571 eFt |

3.3. A költségvetésből kiszervezett tevékenységek, szervezetek helyzete

A beszámolási időszakban az Egyetemről feladat-, illetve tevékenység kiszervezés nem volt. A korábbi években az Egyetem közreműködésével létrejött, a 3.4 pontban részletezett gazdasági társaságok múlt évi beszámolóit még nem állnak rendelkezésre, így azokról a később (május 31. után) fogunk tudni tájékoztatást adni.

3.4. Az intézmény alapítói/vagyonkezelői felügyelete alá tartozó alapítványok, közalapítványok, közhasznú társaságok, gazdasági társaságokban való részvételének alakulása (Kft, Rt.)

Gazdálkodó szervezet megnevezése	Állami tulajdoni részesedés		Költségvetési támogatás összege (mFt)	Költségvetési támogatás célja
	aránya %	összege eFt		
BME Szolgáltató Kft.	100,00	3.000	0	0
INNOTECH Műegyetemi Innovációs Park Kft.	62,00	60.500	0	0
Bioprocess Kft.	100,00	5.090	0	0
Informatikai és Technológiai Innovációs Park Rt.	8,34	1.668	0	0
Depo Logisztikai Központ Kft.	1,30	3.560	0	0
Jövő Mérnöke Alapítvány	98,80	500	0	0
Ipar a Korszerű Mérnökképzésért Alapítvány	100,00	120.000	0	0

BME Szolgáltató Kft. szinte teljes mértékben kiszolgálja Egyetemünk hallgatóinak jegyzet- és tankönyvellátását, ezáltal stabil háttérrel biztosít az oktatás színvonalának megtartásához, illetve javításához.

A Depo Logisztikai Központ Kft-ben való részesedésünk révén megközelítőleg 1,5 millió kötet könyvtári (BME OMIKK) könyvet, illetve folyóiratot raktározunk megfelelő körülmények között és kedvezményes (önköltségi) áron.

A Depo Logisztikai Központ Kft-ben való részesedésünk után 2005. évre vonatkozóan 1.734 eFt osztalékot realizáltunk, amely 2006. évben került átutalásra, ezen kívül 2006-ban még további 1.625 eFt érkezett ezen a jogcímen.

Az Innovációs Parkok inkubációs lehetőséget biztosítanak a területben, illetve az Egyetemhez közel álló vállalkozási tevékenységekhez.

Az alapítványok alapvetően anyagi támogatást nyújtanak az oktatásban résztvevőknek, illetve az Egyetem különböző feladataihoz.

A BME 2006-ban támogatást nem adott alapítványoknak, illetve egyéb gazdasági szervezeteknek.

A gazdasági társaságokban való részvétel és a tevékenységek kiszervezésének indoka elsősorban az állami feladatok takarékos megoldása és nem nyereségszerzés volt.

3.5 A dolgozók lakásépítésének, vásárlásának támogatására fordított kölcsön összege, a kölcsönben részesítettek száma

Az Egyetemen munkáltatói, lakáscélú hitelt, illetve vissza nem térítendő támogatást a Lakástámogatási Szabályzatban meghatározott feltételeknek megfelelő közalkalmazottak kaptak.

A támogatás módja, mértéke kérdésében – a Területi Lakásbizottság javaslata alapján a gazdálkodási egység vezetője dönt.

Az e célra fordított 2006. évi kiadások az alábbiak szerint oszlik meg:

Visszatérítendő kölcsönfolyósítás	(10 fő részére)	7.000 eFt
1,5 % kezelési költség		1.124 eFt
2 ezrelék napi jutalék		11 eFt
Postaköltség		2 eFt
Összes kiadás:		8.137 eFt
Kamatjóváírás összesen:		129 eFt
A Lakásépítési Alap számla pénzmaradványa 2006. december 31-én		42.851 eFt
Adósállomány 2006. december 31-én		58.043 eFt

3.6. Európai Unió, az egyéb nemzetközi pályázatok és az ezzel kapcsolatos hazai költségvetési források

Az Egyetem oktatói, kutatói évek óta részt vesznek nemzetközi kutatás-fejlesztési programokban.

Az oktatási és kutatási együttműködéseket egyaránt tartalmazó **Leonardo Da Vinci** projekt, (amelyből jelenleg 12 db van folyamatban):

Előirányzat	33.807 eFt
Bevételi teljesítés	21.510 eFt
Kiadási teljesítés	13.713 eFt
ebből :	
működési	11.828 eFt
felhalmozási	1.885 eFt

Az **EU 5. és EU 6. Keretprogramok** tematikus programjainak pályázatainál megállapítható, hogy az elnyert pályázatok többsége az **IST** (Információs Társadalom Technológiai) területen van.

A keretprogramok számszerűsített adatai:

	EU 5	EU 6	Egyéb EU-s és nemzetközi pályázatok
Előirányzat	303.429 eFt	1.589.939 eFt	536.394 eFt
Bevételi teljesítés	154.986 eFt	1.375.089 eFt	346.854 eFt
Kiadási teljesítés	137.217 eFt	968.614 eFt	337.577 eFt
ebből:			
működési	131.047 eFt	941.151 eFt	322.790 eFt
felhalmozási	6.170 eFt	27.463 eFt	4.787 eFt

Az EU 6. keretprogramban a **Marie Curie** pályázatból 6 fogadó intézményi pályázat van az Egyetemen:

Előirányzat	43.452 eFt
Bevételi teljesítés	35.549 eFt
Kiadási teljesítés	27.057 eFt
ebből:	
működési	19.338 eFt
felhalmozási	7.719 eFt

Az NKTH által kiírt hazai pályázatok megnyerésével központi költségvetési támogatással segíti a nemzetközi pályázatok sikerességét.

A pályázatok közül az ALAP 7 nem közvetlenül a kutatási tevékenységet, hanem ehhez közvetlenül kapcsolódó szervezési, kapcsolattartási, részvételi támogatást nyújt, valamint új EU projektek kidolgozását támogatja.

A hazai költségvetési források adatai:

Előirányzat	6.436 eFt
Bevételi teljesítés	4.278 eFt
Kiadási teljesítés	15.574 eFt
ebből:	
működési	15.574 eFt
felhalmozási	- eFt

Egyetemünk Európai Unió, valamint egyéb nemzetközi programok kertében végzett feladatainak összesített adatai a következők:

Megnevezés	Előirányzat	Bevételi teljesítés	(eFt)	
			Kiadási teljesítés	
EU forrás	2.507.021	1.933.988	1.484.178	
			működési	1.436.154
			felhalmozási	48.024
Központi költségvetési forrás	6.436	4.278	15.574	
			működési	15.574
			felhalmozási	-
Összesen:	2.513.457	1.938.266	1.499.752	
			működési	1.451.728
			felhalmozási	48.024

4. A költségvetési év gazdálkodásának általános értékelése

Az Egyetem 2006. évi költségvetési támogatása – a pályázati úton elnyert támogatások nélkül nominálértékben mindössze 0,5%-kal nőtt, miközben a fogyasztói árnövekedés 3,90%-os volt az előző évhez viszonyítva.

A kifizetett személyi juttatások összege a 2005. évihez képest 9,25%-kal, a dologi kiadások pedig 24,71%-kal nőttek.

A személyi juttatás növekedése alapvetően a saját bevétel növekedéséhez kapcsolódik.

A dologi kiadásoknak a fogyasztói árindexnél nagyobb arányú emelkedése egyrészt ugyancsak a saját bevételekkel, másrészt azzal indokolható, hogy az Egyetemre kirótt maradványképzési kötelezettség miatti intézkedések hatására a kiadások jelentős részét a gazdálkodó egységek 2005. évről átütemezték 2006. évre.

A működéshez szükséges kiadások biztosítása mellett az épületeink további állapotromlásának mérséklése érdekében a felújítási kiadásokat 34,17%-kal növeltük. A felújítások jelentős hányada a fejlesztési célú szakképzési hozzájárulásból valósulhatott meg. (2005-ben 537.491 eFt-ot, 2006-ban 721.171 eFt-ot fordítottunk felújítási feladatokra.)

Saját bevételünk 2006-ban (21.764.197 eFt, a pénzmaradvány igénybevételevel együtt) az előző évi tényszámhoz (18.567.383 eFt) viszonyítva 17,21%-kal nőtt. A növekedés a

pénzmaradvány 62,06%-os emelkedésének és a vállalkozási tevékenységnek az innovációs járulékkal összefüggő további élénkülésének az eredménye.

A bevételek többlete december hónap utolsó 3 munkanapján folyt be, ezért ennek is köszönhető, hogy az Egyetem az OKM által előírt maradványképzési kötelezettségét és az előző évi szintet is jelentősen meghaladó mértékben teljesítette.

A 2005. évben igénybe vett 4.498.203 eFt maradványunkkal szemben a 2006. év végén ez az összeg 7.289.657 eFt.

A bevételi előirányzat túl, a kiadási előirányzat alulteljesítésének együttes hatása eredményeként vált lehetővé az OKM által előírt 7.281.000 eFt bankszámla maradványképzési kötelezettség túlteljesítése (8.698.582 eFt).

Összességében a képzési és fenntartási normatíva című költségvetési támogatás reálértékének csökkenését, zárolását a meghatározott céllal – szerződés keretében – kapott bevételekkel nem lehetett pótolni, így a 2001-től görgetett – ET által évenként jóváhagyott – többletfelhasználást (belső hiányt) a 2006. évben az Ftv. által lehetővé tett átmenetileg szabad pénzeszközeink befektetéséből származó kamattal (79.121 eFt-tal) sikerült egy kicsit (1.221.255 eFt-ra) csökkenteni.

Megítélésünk szerint a pénzhiány a belső feszültségek mellett már feladatelhagyásokat generál és visszahat a munka minőségére is.

A működésre fordítható, reálértékben folyamatosan csökkenő költségvetési támogatás miatt Egyetemünk a kényszerű takarékosági intézkedések mellett törekszik a tevékenységeinkben rejlő párhuzamosságok feltárására, nélkülözhető ingatlanok felszabadítására és az ezzel kapcsolatos szükséges átszervezési intézkedések megtételére is.

5. Egyéb, az intézmény által lényegesnek tartott információk

Az elmúlt évben az Egyetemen már szinte követhetetlen számú és időtartamú (az OKM kétszer – FEUVE és megbízhatósági –, a KVI tíz évre visszamenőleges vagyongazdálkodási, az APEH három évet felölelő, minden adónemre terjedő, az ÁSz, a szakképzési hozzájárulást felügyelő szervezet, a TB., KPI, OMAI stb.) ellenőrzés történt.

Kérjük és javasoljuk az ellenőrzésre jogosult szervezetek munkájának az összehangolását oly módon, hogy lehetőleg ne párhuzamosan az év végén, év elején akarjanak ugyanazon intézménynél ellenőrzést végezni, amikor a gazdasági apparátus egyébként is túlterhelt a zárási, jogszabályváltozási, költségvetéskészítési stb. feladatok miatt.

Javasoljuk felülvizsgálni a 217/1998.(XII.30.) sz. Kormányrendelet egyes paragrafusaiiban a központi költségvetési szervekre előírt különböző „közgazdasági becslésen” alapuló felesleges adatszolgáltatási kötelezettségeket, így különösen a 138/B., a 138/C. §-t, amelyek az előirányzat felhasználási, illetve a várható bevételek és kiadások havonta és negyedévente történő tervezését írja elő. Ezek az adatok nélkülözik a realitást, az előző évi tendenciák figyelembevételével csak saccoláson alapulnak.

Ugyancsak kezdeményezzük a költségvetési pénzeszközök terhére történő különböző pályázati kiírásokhoz csatolandó dokumentumok és az elszámolások – különös tekintettel a

rezsitérítés százalékos mértékben meghatározott – egységes rendszerének kialakítását a felesleges, illetve a párhuzamos adminisztráció, valamint az ezekkel járó kiadások csökkentése érdekében.

Kérjük, hogy az ad hoc jellegű adatbekérések mennyiségét ha lehet mérsékeljék, de ha mégis szüksége van az OM-nek olyan adatokra, amelyeket a beszámolókból vagy a MÁK adataiból nem lehet kiolvasni, akkor a feladat megoldásához elegendő idő álljon az intézmények rendelkezésére.

Az Egyetemnek a nyári dunai árvízkárok megelőzése, majd az ár levonulását követően a károk helyreállítására több mint 10.000 eFt-jába került. A kiadásokról három szervezetnek (OKM, Kerületi, Fővárosi Önkormányzat) kellett kimutatást készíteni a kártérítéshez. Az adatokat bekérték többször, több (kb.5) formátumban is, de a szóbeli ígéreten túl csak többletmunkát igen, de pénzt a mai napig nem kaptunk.

Kezdeményezzék a PM-nél olyan beszámoló és költségvetési nyomtatvány-garnitúra kialakítását, amelyet – kezelhető formátumban (A/4) – elektronikusan ki lehet tölteni, ne kelljen egy „szépírónak” kézzel átmásolnia az adatokat az un. csíkos – írógéppel sem kitölthető – nyomtatványokra.

Ugyancsak kérjük, hogy amikor bizonyos jogszabályok értelmezésével és azok végrehajtásával gondjaink vannak, akkor állásfoglalás kérő leveleinkre adjon az OKM választ, illetve segítséget a felsőoktatási intézményeknek az egységes gyakorlat kialakítása érdekében.

Az intézményi szöveges beszámoló készítéssel kapcsolatos legutóbbi intézkedést: az OKM a szempontokat a 2007. április 12-én kelt levelében határozta meg április 20.-i határidő betartásával, miközben azt is javasolta „Célszerű lenne, ha a szöveges beszámoló... az SzMSz szerinti intézményi fórumok elfogadott értékelésére épülne...”.

Ennek az elvárásnak 8, de még 28 naptári nap alatt sem lehet eleget tenni, amikor a Rectori Tanács kéthetente, a Szenátus pedig előre meghatározott munkaterv szerint havonta ülészik.

Budapest, 2007. május 8.

(Dr. Molnár Károly)