

**ELTE Bölcsészettudományi Kar**

**AZ EÖTVÖS LORÁND TUDOMÁNYEGYETEM  
BÖLCSÉSZETTUDOMÁNYI KAR**

**2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

**ELŐTERJESZTÉS**

**az ELTE BTK Kari Tanácsa részére**

**Előterjesztők:**

**Dr. Bartus Dávid**  
dékán

**Nagy Zsolt**  
gazdasági hivatalvezető

**4/2023. (IV.14) kancellári körlevél  
szempontjainak ellenőrzése után jóváhagyta:**

**Dr. Scheuer Gyula**  
kancellár

**2023. május 26.**

## TARTALOMJEGYZÉK

<b>I.</b>	<b>Vezetői összefoglaló</b> .....	4
I.1.	A Bevezetés .....	4
I.2.	Előterjesztési javaslat .....	4
<b>II.</b>	<b>Az egyetemi költségvetési algoritmus Karra gyakorolt hatásai</b> .....	7
II.1.	Általános algoritmus .....	7
II.2.	Képzési jellegű források felosztása .....	8
II.3.	Kiválósági támogatások, egyetemi kiválósági keretek .....	11
II.4.	Az egyetemi központi általános költségek viselése .....	12
<b>III.</b>	<b>A BTK költségvetésének főbb alapelvei, algoritmikus leírása, a tárgyév specialitásai</b> .....	15
<b>IV.</b>	<b>Az előző évről szóló költségvetési beszámoló</b> .....	18
IV.1.	A 2022. évi kari költségvetés alakulása .....	18
IV.1.1.	2022. évi hozzájárulások .....	18
IV.1.2.	2022 évhez kapcsolódó elszámolásokból várt bevételek .....	19
IV.1.3.	2022 évi saját bevételek alakulása .....	19
IV.1.4.	2022. évi kiadások .....	20
IV.2.	Személyi juttatások alakulása .....	21
IV.3.	Dologi kiadások .....	22
IV.4.	Felhalmozási és beruházási kiadások .....	23
IV.5.	Hallgatói létszám alakulása .....	24
IV.6.	Kiadott oklevelek .....	27
IV.7.	Közalkalmazotti létszámok alakulása .....	28
IV.8.	Lektorok .....	28
IV.9.	Kari kiválósági és fejlesztési célok .....	29
IV.10.	Pályázati aktivitás és eredmények (Kiválósági források nélkül) .....	30
IV.11.	Létesítménygazdálkodás .....	33
<b>V.</b>	<b>A 2023. évi költségvetés részletes számszaki adatai</b> .....	37
V.1.	Előző évi maradványok .....	37
V.2.	Költségvetési bevételek .....	38
V.2.1.	2023. évhez tartozó képzési bevételek .....	38
V.2.2.	Képzési bevételek Intézeti bontása .....	46
V.2.3.	2022. évhez tartozó képzési bevételek .....	48
V.2.4.	Nem képzési támogatás és azok intézeti felosztása .....	49
V.3.	Tárgyévi kiadások .....	57
V.3.1.	Személyi jellegű kifizetések .....	57
V.3.2.	2023. évi bérterv .....	60
V.3.3.	Kötelezően tervezendő műszak, energia, üzemeltetés (közterületesítéssel) .....	68
V.3.4.	Kötelezően tervezendő informatikai kiadások .....	71
V.3.5.	Kötelezően tervezendő telefon kiadások .....	71
V.3.6.	Dologi kiadások .....	72
V.3.7.	Lektori költségvetés .....	72

V.4.	ELTE-n belüli kiadások.....	74
V.5.	Kari általános költségek felosztása utáni kari pozíciók .....	76
V.5.1.	Kari általános költségek .....	76
V.5.2.	A Kari rezsi elszámolása.....	77
V.5.3.	Kari szervezeti egységek pozíciói.....	78
V.6.	2023. évi pályázati terv .....	79
V.7.	2023. évi gazdálkodás várható kockázatai .....	81
<b>Az Előterjesztéshez csatolt mellékletek listája.....</b>		<b>83</b>

## **I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ**

### **I.1. A BEVEZETÉS**

Az ELTE 2023. évi belső költségvetését a Szenátus 2023. április 24-én fogadta el a Költségvetési Tanács lezajlott egyeztetések után. Az Egyetem költségvetése egyre pontosabban, egyre több részletet rendez. Egyrészt érdemes figyelembe venni azt is, hogy számos részlettel már korábban foglalkoztunk, a kapcsolódó szabályozások ezért az előző évek előterjesztéseiben találhatóak, itt csak hivatkozunk rájuk, illetve a változásokat emeljük ki.

Másrészt az egyes táblázatok, résztablázatok segítették a tervezési folyamatot, hogy az újabb és újabb elszámolási részletek kidolgozása gyakorlattá váljon. Ennek megfelelően egy komplex, számos elemében összefüggő rendszerről van szó.

Az ELTE funkcionális költségvetési támogatása 2023. évben jelentősen növekedett. A növekedés legfőbb oka a korábbi évközi döntések bázisba építése (ún. „2x15%-os” béremelés +4,4 Mrd Ft), a képzési alaptámogatás 2022. évi alulfinanszírozásának csökkentése (+2,4 Mrd Ft). Emellett fontos eredmény az is, hogy a 2022. évhez kapcsolódó elszámolás egyes többleteit is sikerült beépíttetni a támogatásba (pl. PPP, köznevelés).

A Bölcsészettudományi Kar (BTK) 2023. évi költségvetése az Egyetem 2023. évi költségvetésének jóváhagyott anyaga alapján, valamint a kari költségvetések elkészítésére és elfogadására vonatkozó költségvetési követelményekről szóló 4/2023. (IV.24.) kancellári körlevél által előírt formai követelményeknek megfelelően került összeállításra.

### **I.2. ELŐTERJESZTÉSI JAVASLAT**

Az Eötvös Loránd Tudományegyetem belső költségvetési allokációs folyamatai a 2023. évben az előző években lerakott alapokra épülnek. A 2023. évi költségvetést ezen elvek és módszereknek megfelelően készültek el.

- A BTK tervezett hozzájárulásokkal csökkentett, a maradványértékkel növelt és az itt nem lévő bevételekkel együttes összege 6.919.252.606 Ft, ami 445.046.290 Ft-tal haladja meg az előző évi tervszámot.
- Karunk a Fenntartótól az egyetemi minimumbér és béremelésre kapott forrásból 396.362.625 Ft összegű forrást kapott, ami fedezetet biztosít az első és második körös béremelésre.
- A Karunk képzési támogatásokból és a bevételekből tervezett összege 4.922.224.265 Ft, aminek 88,0%-a már itt lévő bevétel. Ez a szám a 2022. évi tervezett összeghez képest 50.406.404 Ft összegű növekedést mutat.
- A még itt nem lévő támogatások az alábbi tételeket tartalmazzák:
  - 2022. évi képzési támogatás elszámolása 50.913.396 Ft;
  - 2022. évi Stipendium Hungaricum szervezési keret 10.351.250 Ft;
  - 2022. évi SH képzési támogatás elszámolás 105.615.425 Ft;

- 2022. évi Stipendium Hungaricum képzési költség előelszámolás 3.513.000 Ft;
- Alaptámogatás alulfinanszírozás miatti kiegészítése 252.664.608 Ft;
- Stipendium Hungaricum költségtérítés célszervezetre (átoktatás után) – 2022. évi tény 85%-a 337.075.268 Ft;
- Stipendium Hungaricum szervezési keret 2023 - 2022 évi tény 85%-a 43.243.750 Ft;
- Várt energiakompenzáció 241.423.825 Ft összegben.
- A Kar költségvetési kiadásainak nagyságrendje 2023. évben 871.879.366 Ft összegben növekszik az előző évi tervhez képest, eléri a 6.699.207.566 Ft összeget. A növekedés legnagyobb mértékben a béremelés miatt következik be.
- A BTK másik legnagyobb kiadási tétele a központi kötelező üzemeltetési kiadások, melynek összege 1.265.872. 385 Ft összegben került tervezésre, az emelkedés a közüzemi díjak jelentős növekedéséből ered.
- 2023. évben az alábbi kihívásokkal és kockázatokkal kell szembenézni Karunknak:
  - energia kompenzáció elmaradása,
  - itt nem lévő állami támogatás meg nem érkezése,
  - idegen nyelvi képzésben résztvevők - elsősorban előkészítő – csökkenése,
  - önköltséges hallgatói bevétel csökkenése,
  - rezsi költségek további emelkedése,
  - a bérlők elvesztése az önköltség emelkedése indukálta bérleti díj emelkedése miatt,
  - az oktatói „korfa” egyértelmű romlása / öregedése - új tanársegédek felvétele alig lehetséges,
  - az alap- és mesterképzés kapacitásának engedélyezési bizonytalansága miatti hallgatói létszám csökkenés,
  - a béremelés után kialakult oktatói bérek nem megfelelő mértékű differenciálatlanságának negatív hatása.
- Karunk a 2023. évi terv során év végére 252.655.430 Ft összegű pozitív maradvánnyal számol.

Előterjesztői javaslat a Kari Tanács részére:

**Kérjük a Kari Tanácsot az alábbi részletes információk alapján,  
egyrészt fogadja el a Kar 2022. évi gazdálkodását 675.095.976 Ft maradványösszeggel,**

**másrészt hagyja jóvá a Kar 2023. évi költségvetését, az alábbi számoknak megfelelően**

- **6.919.252.606 Ft összegű „Bevétel egyenleg III.” (maradvány és ÁKTH alap),**
- **„Tárgyévi kiválósági támogatások karon felhasználható rezsije” 32.610389 Ft,**
- **valamint 6.699.207.566 Ft tervezett kiadás mellett**
- **252.655.430 Ft várható maradvánnyal.**

## II. AZ EGYETEMI KÖLTSÉGVETÉSI ALGORITMUS KARRA GYAKOROLT HATÁSAI

### II.1. ÁLTALÁNOS ALGORITMUS

A karok költségvetési pozícióját (többletét/hiányát) meghatározó algoritmus az előző évhez képest változatlan:

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

1. sz. táblázat: összevont kari költségvetési algoritmus

### Bölcsészettudományi Kar költségvetésének kancellári körlevél szerinti fő táblája.

adatok: Ft

2.a mellékl.	Sor neve	BTK	Oktatási egységek összesen	Hivatalok összesen	BTK Általános	Egyéb	Bevétel átrendezések
		<b>2.A ÖSSZEGEI</b>					
	ÁKTH alapja	7 391 617 305	6 823 027 312	368 875 763	87 697 491	112 016 741	234 375 818
	Bevételi egyenleg I. (itt lévő előirányzatok)	5 360 031 447	4 004 320 769	70 580 586	68 842 530	1 171 479 471	2 265 961 675
	Bevételi egyenleg II. (Bevételi egyenleg I. + maradvány és korrekciói)	6 035 127 424	4 227 151 967	196 289 338	387 613 859	1 224 072 262	2 265 961 675
	Bevétel egyenleg III. (Bevétel egyenleg II. + nem itt lévő bevételek)	6 919 252 606	4 812 321 996	199 697 942	429 685 934	1 477 546 737	1 944 136 111
48	Tárgyévi kiválósági támogatások karon	32 610 389	0	0	32 610 389	0	0
	Bevételátadás belső működésre	0	-783 345 497	780 591 529	-147 206 859	149 960 827	0
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	6 699 207 566	3 837 430 450	980 289 471	253 980 083	1 627 507 564	0
	<b>KARI BELSŐ POZÍCIÓ</b>	252 655 430	191 546 050	0	61 109 380	0	1 944 136 111
	Keresztfinanszírozás utáni egyenleg	252 655 430	0	0	252 655 430	0	1 944 136 111

2. sz. táblázat: az 1. számú Melléklet (Kari fő tábla) összefoglalója

Az egyetemi algoritmusnak megfelelően elkészült a Kar 2023. évi költségvetését összefoglaló tábla. Kiindulópontként 7.391.617.305 Ft itt lévő képzési és nem képzési bevétel elérését tervezzük, mely egyben a Kar ÁKTH alapja.

A központi általános költségekhez történő hozzájárulások és kötelezően tervezendő tételek levonása után Karunk 5.360.031.447 Ft összeggel fog rendelkezni.

A 2022. évi módosított maradvány összegével, 675.095.976 Ft-tal korrigálva a Kar bevételi összege eléri 6.035.127.424 Ft-ot. Ezt az összeget a még itt nem lévő bevételek, és azok utáni elvonások korrigálják 6.919.252.606 Ft összegre.

A tárgy évi kiválósági támogatások karon felhasználható rezsije 32.610.389 Ft összeggel növeli a felhasználható forrásokat.

A 2. sz. táblázat mutatja, hogy a Kar a rendelkezésére álló forrásokat a tervek szerint nem teljes mértékben költi el, év végén 252.655.430 Ft összegű maradványt tervezünk.

## **II.2. KÉPZÉSI JELLEGŰ FORRÁSOK FELOSZTÁSA**

2018-ig a képzési támogatás döntő része a képzés gazdakarára került, a tanárképzés kivételével csak esetlegesen történt meg az átoktatások, és egyáltalán nem történt meg az áthallgatások karok közötti elszámolása. 2019-től a források felosztása, a belső elszámolóárak kalkulációja, az átoktatások elszámolása automatikusan történik. Az egyetemi költségvetés 3. a) és 22. a-b számú mellékletei számos kimutatást tartalmaznak a képzési támogatások felosztásáról.

Az algoritmus előnyei:

- Algoritmikus, pontos, rugalmas és automatikus.
- Kikényszeríti az adatbázisok tisztítását.
- Figyelembe veszi az eltérő normákat/önköltségeket, de lehetőséget teremt a különalkukra.
- Kezeli az önköltség elengedését.
- A beoktató, átoktató karok számára biztosítja, hogy azok mindig megkapják a díjazást.
- Egyszerűsíti és tervezhetővé teszi a kari ÁKTH tervezését, elszámolását, az egyetemi ÁKTH kulcs kalkulációját.
- Segíti a kari költségvetések összeállítását.
- Segíti a kari teljesítményértékelési rendszerek megalkotását.
- Támogatja a munkáltatót vezetői feladatai ellátásában.
- A kompetenciaközpontok irányából motiválja az átoktatást.
- Megoldást nyújt az Erasmus mobilitási program költségvetési hatásaira.
- Kivált korábbi költségvetési részleteket.

Az algoritmus működése szempontjából fontos az adatok folyamatos tisztítása, az alaprendszerek (NEPTUN, HR rendszer) adatokkal történő feltöltése, karbantartása. Ez biztosíthatja azt, hogy a forrás egyre nagyobb és nagyobb mértékben kerül majd ahhoz a szervezethez, ahol az oktató foglalkoztatva van.

---

<sup>1</sup> A jelenleg alkalmazott módszertanról a legtöbbet a 2021. évi egyetemi költségvetés 1. számú függelékéből lehet megtudni.



A 2021. évi elszámolás során felmerültek észrevételek útján különösen látható volt, hogy az algoritmusnak évek alatt tovaryűrűző hatása van: kitisztítja az adatbázisokat, rendezettebbé teszi egyes oktatók és az őket foglalkoztató/megbízó karok viszonyát, kirosztálja, vagy éppen megszilárdítja az egyes külsős óraadókat, segít tisztább képet adni az óraterhelésekről.

Idén nagyobb összegű képzési támogatási forrás került algoritmikusan felosztásra, mint 2022. évben. Az Egyetem 2023. évi terv képzési támogatása 15,633 Mrd Ft, ami az előző évi 13,226 Mrd Ft előirányzathoz képest 2,407 Mrd Ft növekményt jelent.

#### II.2.1. Az allokációs rendszer központi elemei:

- a kurzusfelvételi adatok figyelembevételével az átoztatások, áthallgatások kezelése célszervezet bontásában,
- a belső elszámolóárak számítási módjának definiálása,
- és mindezek alapján a képzési támogatás, a képzési bevétel, valamint a Stipendium Hungaricum forrásból a költségtérítések felosztása.

## II.2.2. Az allokációs rendszer BTK-ra gyakorolt hatása:

ÉV TERV\_2023

adatok: Ft

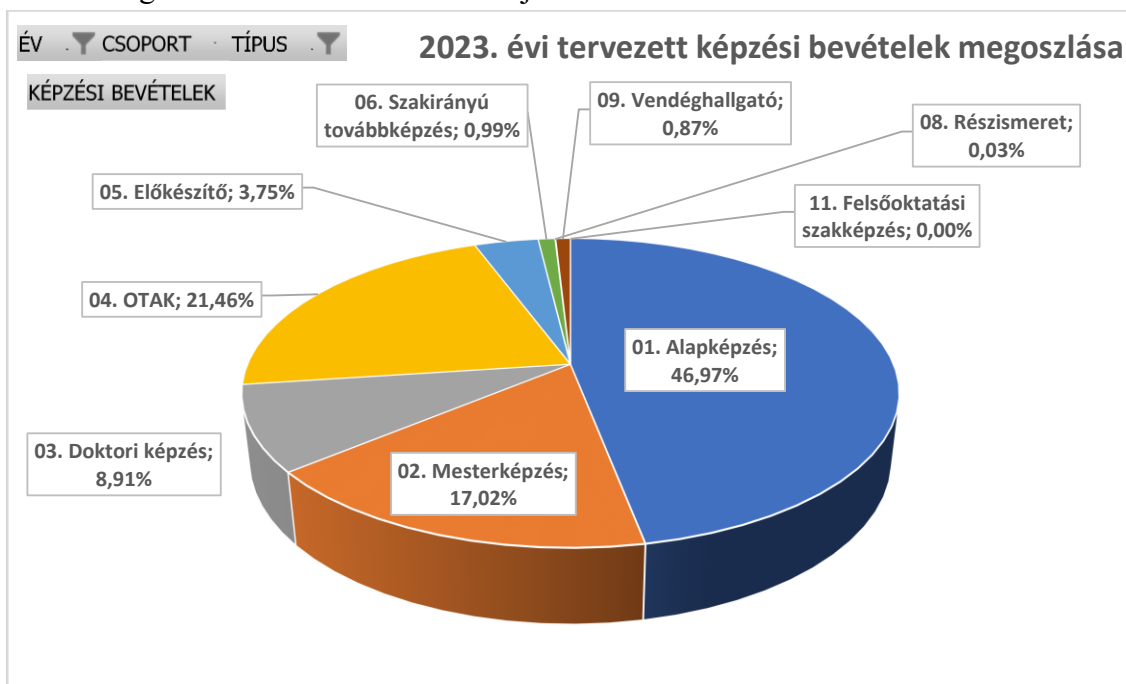
ÖSSZEG	Oszlopcímkek			
Sorcímkek	01_Adminikari bevételek	02_Átadott bevételek	03_Kapott bevételek	Végösszeg
01. Alapképzés	2 282 832 463	-18 152 643	47 161 666	2 311 841 485
02. Mesterképzés	817 300 829	-27 827 663	48 305 289	837 778 455
03. Doktori képzés	438 641 668			438 641 668
04. OTAK	1 311 739 220	-366 038 022	110 382 111	1 056 083 310
05. Előkészítő	186 159 765	-1 364 211		184 795 554
06. Szakirányú továbbképzés	48 446 669		385 016	48 831 686
08. Részismeret	1 647 954			1 647 954
09. Vendéghallgató	34 611 357	-7 275 956	15 286 776	42 622 178
11. Felsőoktatási szakképzés			213 195	213 195
<b>Végösszeg</b>	<b>5 121 379 924</b>	<b>-420 658 494</b>	<b>221 734 053</b>	<b>4 922 455 484</b>

3. sz. táblázat: a 2023. évi képzési bevételek bemutatása képzési szintenként

A Karon meghirdetett képzések várható teljes bevétele 5.121.379.924 Ft, amiből 420.658.494 Ft kerül más Karoknak átadásra, átoktatás és áthallgatás címén. Az előző évi tervhez képest 0,6%-kal nagyobb a 2023. évi tervezett bevétel. Más Karoktól a BTK 221.734.053 Ft összegben kap bevételeket, ami kisebb, mint előző évben. Az átoktatás és áthallgatás képzési bevételeinek egyenlege -198 924 441 Ft, ami azt jelenti, hogy Karunk nagyobb összegben ad át más Karoknak, mint amennyit kap más Karoktól (főként az OTAK miatt).

Az átadásra kerülő bevétel 87,1%-a, azaz -366.038.022 Ft az OTAK-hoz kapcsolódik, aminek a felosztása már a korábbi években is hasonló módon történt.

Össességében a Karunk **4.922.455.484 Ft** tervezett képzési bevétellel számol, aminek a képzési szintenkénti megoszlását az alábbi ábra mutatja.



1. sz. ábra: képzési bevételek megoszlása képzési szintenként

- Az oktatási bevételek két legnagyobb forrása az alapképzés és az OTAK, amelyek összege a Kar képzési bevételeinek 46,97 %-át, illetve 21,45 %-át adja.
- A harmadik legnagyobb bevételi aránnyal 17,0 %-kal a mesterképzés rendelkezik, amelynek bevétele 837.775.455 Ft.
- Még a doktori képzés rendelkezik jelentősebb aránnyal, mely a teljes oktatási bevétel 8,91 %-a, azaz 438.641.668 Ft.
- Az oktatási bevételek fennmaradó 5,7%-án a Kar egyéb képzései osztoznak, amiből számottevően az előkészítő emelhető ki 3,75 %-kal.

### **II.3. KIVÁLÓSÁGI TÁMOGATÁSOK, EGYETEMI KIVÁLÓSÁGI KERETEK**

Az ELTE 2019-ben szabályt hozott az Egyetemi Kiválósági Alap (EKA) és a kari kiválósági keretek létrehozására. A Szenátus 2019. évi döntése alapján a központi elvonások 1,5%-a célirányosan átstrukturálásra kerül a kari kiválósági célokra. Ezeket elkülönítve költhetik el a karok az Egyetem közössége által elfogadott értékek mentén a kari kiválósági célokra.

Csak ismételjük, hogy nem az egyes projektek, hanem a kar számára keletkezik az EKA-ba történő befizetési kötelezettség (vagyis a hozzájárulás a kar tetszőleges forrása terhére fizetendő), ugyanazon források után, mint az ÁKTH, azzal a különbséggel, hogy közvetlen EU-s pályázatokból érkező bevételek után – míg ÁKTH-t fizetnie kell a karnak – EKA hozzájárulást nem kell teljesíteni. Nem kell továbbá megfizetni a hozzájárulást az ERC, Lendület és az Élvtartalék pályázatok után.

A Nemzeti Laborok finanszírozása 2022. évben átalakult, így a kapcsolódó EKA hozzájárulás szabályozása is módosul a következők szerint:

- RRF Uniós Támogatásból finanszírozott Nemzeti Laboratórium pályázat EKA mentes (csak a központi és kari 5-5% ÁKTH hozzájárulás fizetendő)
- Hazai (Minisztériumi) forrásból finanszírozott Nemzeti Laboratórium pályázat után 3% EKA fizetendő (a központi és kari 5-5% ÁKTH hozzájáruláson túlmenően).

2022. évben a korábbi két kiválósági alap összevonásra kerül, de az új alapon belül is elkülönítésre kerül forrás digitális transzformációra is.

Az EKA finanszírozása a 2022. évben meghatározott elvek mentén folytatódik, 2023. évben mintegy 320 mFt forrást biztosítva ezzel az Alapból finanszírozott egyetemi célokra.

A Költségvetési Tanács ülésén elhangzott észrevételek figyelembevételével az Egyetemi Kiválósági Alapra vonatkozó elfogadott javaslat és a Szenátus döntése alapján az EKA kulcsok az alábbi táblázat szerint számíthatók 2023. évben:

A kalkuláció alapjá képezi	Egyetemi Kiválósági Alap
ÁKTH alapot képező kari támogatások és bevételek	0,50%
Összegyetemi pályázati támogatások	3%
Speciális (támogatott) pályázatok kiadásai	5%

**4. sz. táblázat:** Az Egyetemi Kiválósági Alapba történő befizetési kulcsok

A 2021. évi tervben tervezett 28.346.596 Ft és a 2022. évben 38.453.247 Ft összegű EKA hozzájárulással szemben 2023. évben 40.974.970 Ft összeggel számoltunk. Az eltérés a kari tervezett bevételek növekedéséből ered.

### Kari kiválósági keretek

A Szenátus 2019. évi döntése alapján a központi elvonások 1,5%-a célirányosan átstrukturálásra kerül kari kiválósági célokra, melyeket elkülönítve költhetnek a karok az Egyetem közössége által elfogadott értékek mentén kari kiválósági célokra. 2019-ben minden karon elfogadásra kerültek a kari kiválósági keretek felhasználására vonatkozó szabályok.

A kari költségvetések beszámoló részében ismertetésre kerül az év közben összegyűjtött, illetve a felhasznált kari kiválósági támogatás is.

Hasonló módon, a 2023. évi kari költségvetésekben ismertetni kell a tárgyévre tervezett összegeket és azok várható felhasználását, ugyanakkor a kapcsolódó kari szabályok megújításáról csak abban az esetben kell döntést hozni, amennyiben azt a kar igényli.

A kalkuláció alapját képezi	Kari kiválósági keret	Egyetemi Kiválósági Alap
ÁKTH alapot képező kari támogatások és bevételek	1,5%	0,5%
Kiválósági jellegű /összegyetemi pályázati támogatások	-	5% + 0,5%
Speciális (támogatott) pályázatok	-	5%

**5. sz. táblázat:** Kari Kiválósági Keretek és az Egyetemi Kiválósági Alapba történő befizetési kulcsok

A 2021. évi tervben tervezett 85.039.788 Ft és a 2022. évben 115.359.741 Ft összegű Kari Kiválósági Keret hozzájárulással szemben 2023. évben 122.924.910 Ft összeggel számoltunk. Az eltérés a kari tervezett bevételek növekedéséből ered.

## II.4. AZ EGYETEMI KÖZPONTI ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK VISELÉSE

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

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

Az alapelv nagyon világos, minden bevétel után ÁKTH befizetési kötelezettsége keletkezik a karnak, akkor is, ha az adott forrás megtervezésekor nem volt lehetőség annak fedezetét külön megtervezni.

Nagyon egyszerűen, kétféle *kivétel* létezik:

- (1) amikor az egyetem konzorcium vezetőjeként tovább utal pályázati partnereknek összeget, illetve,
- (2) amikor hallgatói ösztöndíj kifizetés történik a hallgatói előirányzat terhére, ezekben a nagyon szigorúan vett esetekben az egyetem a bevétel „postása”, és ezért a bevételt nem terheli befizetési kötelezettség.

Fel szokott merülni, hogy ki adhat mentességet a befizetés alól. Mivel itt alapvetően közteherviselésről, ritka közérdekek egyikéről van szó, nagyon nehéz méltányos döntést hozni. A kancellár a befizetési kötelezettség alóli felmentés kezdeményezésének jogát – az ÁKTH-mentességi alap karra vonatkozó keretösszegének erejéig – a dékánokra testálta át. Ők, mint a karok, helyi közösségek vezetői rendelkezhetnek azokkal a szükséges információkkal, amelyek alapján képesek megítélni, hogy mely bevétel/szervezet/tevékenység érdemes arra, hogy kedvezményekkel támogassák. A karok tárgybeli keretösszegei nem változtak, 2023. évben is **7 m Ft** ez a keretösszeg.

Idén az általános ÁKTH mértékét az évek óta alkalmazott 19%-ról 19,5%-ra kellett növelni. Ennek alapvető okai a következők:

- Miközben a jelenlegi információk szerint tervezett kari nem pályázati források összességében 969 mFt-tal nőnek, ennek közel duplájával, mintegy 1,7 Mrd Ft-tal csökkentek az idén tervezhető kiválósági támogatások, melyek esetében eddig lehetőség volt az általános ÁKTH kulcs alkalmazására.
- A kari pályázati kiadások tervezett összege mintegy 1,3 Mrd Ft-tal nőtt, továbbá újdonságként megjelent a Nemzeti Labor pályázat mintegy 1,275 Mrd Ft összegben. Ugyanakkor ezekre az idén is alkalmazni kívánt 5%-os elvonási mérték nem tudja ellensúlyozni a csökkenő – általános hozzájárulási kulccsal terhelt – forrásokat.
- Mindezek mellett az üzemeltetési és energia kiadások jelentős növekménye a központi területet is jelentősen érinti, növelve ezzel a központilag fedezendő forrás szükségletet. – összevont tárgyévi növekmény az energia költségek 30 %-os többletének figyelembevételével 311,9 m Ft.
- A köznevelési intézményekre tavaly megállapított 5+1%-os hozzájárulási kulcs idén 5+2%-ra nő, a plusz 1 százalékpontos hozzájárulás a Köznevelési Alapba kerül.
- Az ÁKTH szervezeti és tevékenységi kivételei nem változnak az előző évhez képest.

Kalkuláció alapját képezi	ÁKTH	Kari általános költségek
Támogatások és bevételek (általános eset)	19,5%	A kari költségvetésben rögzítettek szerint
Támogatások és bevételek (köznevelési intézmények esetén)	5+2 %	A köznevelési költségvetésben rögzítettek szerint
Kiválósági jellegű / összeegyetemi pályázati támogatások	19,5%	A kari költségvetésben rögzítettek szerint, de min 5%
Kedvezményezett (támogatott) pályázatok)	5%	A kari költségvetésben rögzítettek szerint, de min 5%

**6. sz táblázat:** az általános költségekhez történő egyes hozzájárulási kulcsok

A Karunk ÁKTH jogcímen történő hozzájárulását 2022. évben 1.461.223.383 Ft összegben kalkuláltuk. A 2023. évi tervezett összeg 1.598.023.830 Ft összesen. Az összeg tartalmazza a még itt nem lévő bevételek után számolt 156.658.456 Ft összeget is. Az eltérés a kari tervezett bevételek növekedéséből, főként a béremelés 2021-2022 évi fedezetének és az egyetemi minimumbér és béremelés allokáció, összegéből, illetve a 2023 évi többletforrás allokációjából, továbbá az ÁKTH emelés hatásából ered.

### III. A BTK KÖLTSÉGVETÉSÉNEK FŐBB ALAPELVEI, ALGORITMIKUS LEÍRÁSA, A TÁRGYÉV SPECIALITÁSAI

A Kar szervezeti egységeinek költségvetési pozícióját (többletét/hiányát) meghatározó algoritmus az idén az alábbiak szerint került meghatározásra:

A/ Maradványok:

- A 2022. évi maradványt az adott munkaszámokon vettük figyelembe. Az 1. sz. mellékletben található korrekciós tényezőket is munkaszámokra terveztük. A negatív maradvánnyal rendelkező Intézetek esetében a „BTK Általános” munkaszámról történt feltöltés. A BTK működtetésére szolgáló kari munkaszámon, a „Térítési díjak” munkaszámon és az „Anyanyelvi vizsga...” munkaszámon lévő pozitív összegű maradványt a „BTK Általános” munkaszámra vezettük át.

B/ Bevételek:

- A bevételek tekintetében az oktatási bevételeket a 22 a-b melléklet alapján először a képzési munkaszámokon azonosítottuk, majd a Neptun allokációnak megfelelően a célszervezetek (kari intézetek, tanszékek, munkacsoportok a Neptunban) felhasználásával rendeltük az Intézetekhez.
- Az allokációs modell alapján elsődlegesen fel nem osztott bevételeket – pl.: doktori képzések, OTAK bevételei – elsődlegesen a beazonosítható célszervezethez rendeltük a hallgatói létszám arányában.
- Az alapképzés esetében két képzés (magyar és szabad bölcsészet) tekintetében, - mivel ezen esetekben a képzés nem csak egy Intézethez köthető – külön számítások alapján, a tényleges hallgatói létszám alapján kerültek szétosztásra a bevételek.
- Az OTAK esetén a Neptun rendszer biztosítja, hogy a „Hallgatói képzés” alapján beazonosítsuk a hallgatót az érintett Intézethez, és az így megállapított hallgatói létszám arányában osztottuk fel a bevételt az Intézetekre.
- A doktori képzési kódokhoz köthető bevételek esetén a Doktori Irodától kapott egyedi a doktori programokban résztvevő hallgatói adatok alapján kerültek a bevételek az egyes Intézetekhez felosztásra.
- A BTK Általános munkaszámon jelentkező bevételi összegeket (részképzés, RTAK, stb...) az Intézeti bevételek arányában osztottuk fel az Intézetekre.

C/ Hozzájárulások és kiadások:

- A központi elvonások (pl. ÁKTH, EKA) és a Kari Kiválósági hozzájárulások a tervezési egységekhez hozzárendelt bevételek alapján kerültek kiszámolásra.
- A kiadások tervezése az alábbiak szerint történt:
  - személyi jellegű kiadások egyedileg, tételesen az Intézetekkel előzetes módon kerültek tervezésre
  - a kötelezően tervezendő összegeket a Szenátus által elfogadott költségvetés alapján terveztük
  - dologi kiadásokat a felmért igények alapján.

A fentiek figyelembevétele után kapott egyenleg a költségvetési pozíció, ami mind az Intézetekre, mind a Hivatalokra kiszámításra kerül.

A hivatalok (és két iroda) működési kiadásait az Intézetekre az alábbi elvek alapján osztjuk fel:

- *Doktori Iroda* – az iroda költségeinek felosztását a rendelkezésre álló utolsó két szemeszter doktorandusz hallgatóinak az egyes Intézetekhez történő rendelése alapján kialakult arányoknak megfelelően határoztuk meg;
- *Nemzetközi Kapcsolatok Irodája* – az elérhető két szemeszter nemzetközi hallgatók arányában került felosztásra az Intézetek között;
- *Tanulmányi Hivatal* – a Hivatal által gondozott, az előző két szemeszter önköltséges és állami támogatásban részesülő hallgatói létszámának intézeti arányában;
- *Dékáni Hivatal* – egyrészt a Dékáni Hivatal költségvetésében megjelenő, de az Intézeteknél dolgozó adminisztrátorok és könyvtárosok személyi jellegű kifizetéseit és annak járulékait (361.962.955 Ft) a tényleges intézeti arálynak megfelelően, másrészt a Dékáni Hivatal általános rezsi költségét az intézetek tervezett bevételeinek arányában osztottuk fel;
- *Gazdasági Hivatal* – egyrészt az Intézetek tervezett 2023. évi saját bevételeinek arányában, másrészt az Intézetek állami támogatásra képzési bevétel (itt lévő) tervezett arányában.

Ezt követően a Hivatalok költségvetési pozíciója nulla lesz és egyes Intézetek pozíciója többletet, másoké hiányt mutat, amit a Kari „BTK Általános” munkaszámon található fedezet és a pozitív pozícióval rendelkező Intézetek finanszíroznak („belső keresztfinanszírozás”).



Munkaszám	Oktatási egység	Munkaszám	Hivatalok	Munkaszám	BTK Általános	Munkaszám	Egyéb
C111SANAM	Angol-Amerikai Intézet	C111DHBTk	Dékáni Hivatal	C11101/16	Kari általános munkaszám		Képzési munkaszámok
C111SFILo	Filozófia Intézet	C151THBTk	Tanulmányi Hivatal	C11101/20	SH szervezési keret	C19019/19	Kari kiválósági munkaszám
C111SGERM	Germanisztikai Intézet	C151GHBTk	Gazdasági Hivatal	C11101/23	SH MID Képzési átalány	ANYKRIMZS	Anyanyelvi kritériumvizsga
C111SKOIN	Könyvtár- és Információtudományi Intézet	C111SDOKT	Doktori Iroda	C11150/18	Tértelési Díjak	C15301/17	Kari informatika
C111SMIKI	Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	C111SNKKI	Nk-i Kapcsolatok Irodája			C19000/19	Ábel J. orsz. Verseny
C111SMANY	Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet					C19011/21	Kortárs Arab Központ
C111SMUMI	Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet					C10902/21	Felczak Alapítvány
C111SMUVT	Művészettörténeti Intézet					AC5203/00	Galego
C111SNEPR	Néprajzi Intézet					AC3204/08	Camoos
C111SORIE	Orientalisztikai Intézet					AC4201/13	Buddhizmus Kutatás
C111SOKOR	Ókortudományi Intézet					AC4201/14	(iRusky MIRR) Orosz nyelvi és Kult.Kp.tev.ell.munkatár
C111Srege	Régészettudományi Intézet					C10901/20	New professorship in Budhist Studies
C111SROMA	Romanisztikai Intézet					C19012/21	Pallas Athéné Domus Meriti Alapítvány támogatás
C111SSZLA	Szláv és Balti Filológiai Intézet					C19001/20	MIDNYE
C111STAV	Távol-keleti Intézet						*09 GAZDA
C111STORT	Történeti Intézet					C15301/17	Kari informatika
C111SNYKI	Nyelvi Közvetítés Intézete					C150-C151	Üzemeltetés
C111SMUZI	Művészetközvetítő és Zenei Intézet					UTREFOBTK	Trefort kert
C111SLEKT	Lektorok					UTREFOPPP	Trefort kert
						UMEN11BTk	Ménesi úti Kollégium
						UHUSZT1	Huszt u. 11. 1.em.2.
						UHUSZT2	Huszt u. 11. 2.em.2.
						UHUSZT3	Huszt u. 11. 3.em.2.
						USZEREMI	Szerémi sor 8. 1.em.3.
						UHAMZSABEG	Hamzsabégi út 20.
						UREGIPOSTA	Régiposta u. 11.

**7. sz. táblázat:** a BTK költségvetési tervezési egységei

A BTK a fenti táblázatban szereplő költségvetési tervezési egységekkel és szervezeti egységekkel dolgozik 2023. évben. Az év végi pozíciójukat az 1. számú Melléklet és a 91. sz. táblázat mutatja.

Végző eredményként a Kar tervezett pozíciója 2023. gazdasági évben **252.655.430 Ft** lesz, amelynek levezetését a 2. sz. táblázat mutatja be.

## IV. AZ ELŐZŐ ÉVRŐL SZÓLÓ KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

### IV.1. A 2022. ÉVI KARI KÖLTSÉGVETÉS ALAKULÁSA

Az alábbi táblázatban kerül bemutatásra a Kar kari főcsoportján belüli SAP gazda kódokra (AC01-AC05-AC09) vonatkozóan 2022. évi bevételeinek és kiadásainak összesített adatai:

Bevételek	2022. évi módosított terv adatok					2022. évi tény adatok				
	AC01	AC05	AC01-AC05 összesen	AC09	Kar összesen	AC01	AC05	AC01-AC05 összesen	AC09	Kar összesen
Támogatás	6 777 650 182	31 108 463	6 808 758 645	1 000 000	6 809 758 645	6 777 650 182	31 108 463	6 808 758 645	1 000 000	6 809 758 645
Saját bevétel	807 582 655	200 070 884	1 007 653 539	82 419 342	1 090 072 881	807 582 655	200 070 884	1 007 653 539	82 419 342	1 090 072 881
Átadások (ÁKTH-REZSI-Átoktatás)	-3 164 871 016	334 617 765	-2 830 253 251	101 764 466	-2 728 488 785	-3 164 871 016	334 617 765	-2 830 253 251	101 764 466	-2 728 488 785
Maradvány	622 945 889	135 455 771	758 401 660	225 762 150	984 163 810	622 945 889	135 455 771	758 401 660	225 762 150	984 163 810
Mindösszesen	5 043 307 710	701 252 883	5 744 560 593	410 945 958	6 155 506 551	5 043 307 710	701 252 883	5 744 560 593	410 945 958	6 155 506 551
Kiadások	2022. módosított terv adatok					2022. tény adatok				
	AC01	AC05	AC01-AC05 összesen	AC09	Kar összesen	AC01	AC05	AC01-AC05 összesen	AC09	Kar összesen
Személyi	3 862 897 390	278 534 481	4 141 431 871	205 411 084	4 346 842 955	3 393 099 537	239 454 561	3 632 554 098	100 185 662	3 732 739 760
Járuék	621 763 511	44 422 687	666 186 198	36 324 858	702 511 056	506 594 400	31 487 460	538 081 860	11 044 574	549 126 434
Dologi	557 906 278	365 420 979	923 327 257	154 483 237	1 077 810 494	414 491 543	240 269 607	654 761 150	55 960 225	710 721 375
Ellátottak pénzbeli jutt.	2 342 304		2 342 304	218 341	2 560 645	-185 430		-185 430	936 701	751 271
Egyéb működési célú kiadás	-50 707 254	12 738 311	-37 968 943	-169 885	-38 138 828	232 769		232 769		232 769
Beruházások	5 600 606	-9 329 637	-3 729 031	14 678 323	10 949 292	44 713 483	25 510 309	70 223 792	10 132 245	80 356 037
Felújítások	43 504 875	9 466 062	52 970 937		52 970 937			0		0
összesen	5 043 307 710	701 252 883	5 744 560 593	410 945 958	6 155 506 551	4 358 946 302	536 721 937	4 895 668 239	178 259 407	5 073 927 646
2022. év végi maradvány (kari 01-05 gazda) szabad keret (*TITNEMEL, *PALYREZSI, függő bevétel kizárásával) **	0	0	0	0	0	684 361 408	164 530 946	848 892 354	232 686 551	1 081 578 905
Központi kezelésű üzemeltetési maradvány								-1 470 169		-1 470 169
2022. évi MARADVÁNY								847 422 185	232 686 551	1 080 108 736
2022. évi maradvány korrekciós tételek								-12 632 435		-12 632 435
2022. évi kötelezettségvállalás								-258 832 879	-133 547 446	-392 380 325
2022. évi maradvány és Korrekciói								575 956 871	99 139 105	675 095 976

8. sz. táblázat: a Kar 2022. évi bevételeinek és kiadásainak összesített adatai

A 8. sz. táblázat bemutatja, hogy a 2022-es gazdasági évben a Kar támogatási bruttó bevétele 6.809.758.645 Ft volt a saját bevételeit pedig 1.090.072.881 Ft-ra teljesítette, így összesen 7.899.831.526 Ft bruttó bevétel realizálódott. Ezt az összeget 2.728.488.785 Ft hozzájárulás terhelte. Ezen kívül a kar 984.163.810 Ft előző évi maradványt tudott bevonni a 2022 évi gazdálkodásába, mellyel együtt a beszámoló évében **6.155.506.551 Ft** bevétel állt a Kar rendelkezésére a szakmai, üzemeltetési és célfeladatainak megvalósítására.

A táblázat következő részében a tárgyévi kiadások láthatóak kiemelt előirányzat bontásban, majd végül az év záró maradványai, illetve az azt terhelő kötelezettségvállalások kerülnek bemutatásra.

#### IV.1.1. 2022. évi hozzájárulások

A hozzájárulások összetételét a következő táblázat mutatja be:

Hozzájárulások alakulása	2021. tény	2022. tény
AKTH	-1 239 205 776	-1 377 128 052
EKA	-62 408 381	-36 424 423
Átiktatás- áthallgatás átadás	-412 100 995	-328 217 352
Átiktatás- áthallgatás átvétel	243 834 543	245 101 980
Üzemeltetési feladatok	-694 477 928	-708 729 216
Közterületelésítés	44 910 783	33 381 297
Egyéb központi feladatellátás (nemzeti)	-71 544 053	-78 120 822
SZOCHO megtakarítás	-274 738 008	-326 677 018
Telefon és netkártya elszámolás		-5 289 599
ALUMNI rendezvény és konferencia rendezés		450 000
Előirányzat csökkentés karok		-146 835 580
<b>Összesen</b>	<b>-2 465 729 815</b>	<b>-2 728 488 785</b>

**9. sz. táblázat: 2022. évi hozzájárulások**

A hozzájárulások az előző évi tényhez képest 263 millió Ft-al növekedtek. A legfőbb változás az ÁKTH alap növekedése (főként a 2\*15%-os béremelés miatt), illetve az előirányzat csökkentés miatt következett be. A költségvetési fejezeteket érintő államháztartási stabilizációs intézkedésekről szóló 1325/2022. (VII. 11.) Korm. határozat alapján az ELTE 2022. évi költségvetéséből évközben összesen 1.512.058.680 Ft zárolásra került, mely összegnek az Egyetemen belüli felosztása után BTK költségvetését 146.835.580 Ft előirányzat-csökkentés terhelte.

#### IV.1.2. 2022 évhez kapcsolódó elszámolásokból várt bevételek

A 2022. évi képzési allokáció elszámolása alapján a BTK-t az ITM által visszaigazolt (átiktatás-áthallgatás után)<sup>2</sup> 3.865.507.070 Ft képzési támogatás, 399.935.415 Ft SH<sup>3</sup> támogatás illette meg.

A 2022. évi elszámolás alapján 50.913.396 Ft többlet képzési támogatás és 105.615.425 Ft SH támogatást kap a Kar költségvetése, azaz a ÁKTH-val és EKA-val csökkentve ez 125.223.056 Ft. Ezeket a támogatási többleteket a 2022. évi egyetemi beszámoló fenntartó által történő jóváhagyása, illetve az előirányzat egyetemre utalása után kapja meg a kar és a 2023. évi itt nem lévő előirányzatok részét képezik.

#### IV.1.3. 2022 évi saját bevételek alakulása

A Kar 1.090.072.881 Ft saját bevételt realizált ennek összetétele a következő:

<sup>2</sup> Elszámolás 3 a melléklet kari képzési előirányzatok levezetése

<sup>3</sup> Elszámolás 3 a melléklet kari képzési előirányzatok levezetése

adat:Ft

Tényadatok	2021. év	2022. év
<b>Saját Bevétel</b>		
NKA-IKA működési bevételek	227 292 013	
NKA-IKA felhalmozási bevételek	5 068 213	
Fedezet átvezetések más gazdálkodó egységnek (EJC Újgörög tanszák, Bizantyum központ)		-15 947 043
Saját bevételek (mint pl: önköltséges tandíj bevételek; eljárási díj bevételek; bérleti díj bevételek)	1 327 179 418	1 001 250 779
Használt berendezések értékesítése	8109	6299
Működési célú tvett pénzeszközök	110 852 961	104 762 846
<b>Összesen</b>	<b>1 670 400 714</b>	<b>1 090 072 881</b>

### 10. sz. táblázat: 2022. évi saját bevételek

A 2022. évi képzési, egyéb és átvett pénzeszközökre tervezett bevételek tekintetében 580.327.833 Ft bevétel csökkenés mutatkozik.

Ennek fő okai:

- 2022. gazdasági évben már nem részesült a Kar az *NKA-IKA működési bevételekből*,
- Az *idegennyelvi térítéses képzés* esetében és az angol előkészítő díjait a 2022/23-as tanév első félévétől már a Neptun-on keresztül kerül kiírásra és deviza gyűjtőszámlára érkezik. Ami azt eredményezi, hogy csak a tényleges felvétel esetén (azaz, ha „beteljesítésre” kerül a tandíj) tud a bevétel megjelenni a kapcsolódó munkaszámon a korábbi évekkal ellentétben, amikor a befizetés pillanatában már realizálódott.
- Az *angol előkészítőre* korábbi években nagy összegben érkeztek olyan tandíj befizetések, melyeket vissza kellett utalni, mivel a jelentkezők nem kaptak vízumot. Ezt a folyamatot a Nemzetközi Kapcsolatok Irodája racionalizálta az OIF-fel egyeztetve. Rövidebb felvételi időszak lett megadva, online szóbeli vizsga szervezése minden jelentkező számára és A2 szint alatt nem vesz fel a Kar jelentkezőt – ezáltal a felvett hallgatók létszáma csökken, kevesebben fizetik be a tandíjukat, ugyanakkor ennyivel kevesebb visszafizetést is kell indítani
- Külső tényezők: *Covid, ukrán-orosz háború* és a jelenleg is tartó gazdasági válság.

#### IV.1.4. 2022. évi kiadások

A Kar 2022. évben megvalósult összes kiadása **5.073.927.646 Ft** volt. A Kar kiadásainak 84,39 %-át a személyi juttatások és járulékai tették ki. A dologi kiadások 14,01%-ot, a beruházási és felújítási kiadások közel 1,58 %-ot tettek ki, hallgatói juttatásokra pedig saját forrásaiból további 0,031 %-ot fordított a BTK.

Megnevezés	2021. év tény	Megoszlás százaléka %-a 2021	2022. év tény	Megoszlás százaléka %-a 2022	2021-2022 változás %
Személyi juttatások+ járulék	3 424 157 186	85,53%	4 281 866 194	84,39%	1,14%
Dologi	537 101 211	13,42%	711 705 415	14,03%	4,36%
Felhalmozási és beruházási kiadások	42 320 419	1,06%	80 356 037	1,58%	0,95%
	<b>4 003 578 816</b>	<b>100%</b>	<b>5 073 927 646</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>

**11. sz. ábra:** A 2022. évi kiemelt előirányzat felhasználásának megoszlása

A 2022. gazdasági évben közel azonos szinten mozgott a kiadások megoszlása a mint 2021-ben, 1,14 %-os eltolódás látható a dologi és a felhalmozási kiadások növekedésének javára. A dologi kiadások növekményét elsősorban a tandíj visszautalások az előző évi összegének kétszeresére növekedése, valamint a számlás óraadói díj kifizetések 26,61 %-os növekedése okozta.

A beruházási és felújítási kiadások közel a duplájára emelkedtek az előző évhez képest. A növekedést elsősorban az előadók hangosításának fejlesztésre, vetítés technika kiépítésre, számítógép és monitor beszerzésre, festésre, bútor beszerzésekre (BTK TKI Könyvtár, irodai bútorok).

A maradványt érintő 32. sz. táblázatban levezett korrekciók és a kötelezettségvállalással terhelt maradvány figyelembevételével a Kar korrigált év végi maradványa **675.095.976 Ft**.

## IV.2. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ALAKULÁSA

A 2022. évi személyi juttatások és járulékok összesen **4.281.866.194 Ft** értéket tettek ki, ami 857,7 millió Ft összeggel haladja meg az előző évi juttatás és járulék mértékét. Ezt a növekményt elsősorban a 2\*15%-os béremelés a közgyűjteményes foglalkoztatottak további 20%-os béremelés, valamint az év közbeni 33 főt érintő előléptetés okozta.

Személyi juttatások alakulása	Tény 2021	Tény 2022	Teljesítés Indexe 2022/2021 %
Tv.sz.illetm.munkabér	2 761 749 591	3 536 074 323	128,0%
Jubileumi jutalom	50 604 800	59 474 900	117,5%
Közlekedési ktgtérítés	4 042 975	8 479 509	209,7%
Egyéb költségterítés	9 363 236	9 426 121	100,7%
Fogl.egyéb szem.juttatása	5 599 306	10 108 369	180,5%
Külső megbízott megbízási díj teljesítése	68 439 200	74 376 064	108,7%
Egyéb külső szem.jut	24 356 737	34 800 474	142,9%
<b>Végösszeg</b>	<b>2 924 155 845</b>	<b>3 732 739 760</b>	<b>127,7%</b>

**11/a. sz. táblázat:** a 2022. évi személyi juttatások tételes bemutatása

Összességében a felsorolt okok miatt 27,7 %-os emelkedés történt 2021. évhez képest a 2022. évi személyi juttatások kiadásaiban.

Jelentős összegű kiadásokat tettek ki még a külső óraadóknak fizetett megbízási díjak, amely a teljes összeg 2%-a, azaz 74.376.064 Ft és jubileumi jogcímen fizetett jutalom, ami a teljes összeg 1,6%-át tette ki 59.474.900 Ft összegben.

Több mint a duplájára emelkedett a bejáró dolgozók közlekedési költségterítése is. Ennek oka, hogy 2021-ben még a COVID miatt nem jelenléti volt a Karon az oktatás.

Év végén egyetemi döntés alapján a Kar forrásai lehetővé tették, hogy az energiamegtakarítási kötelezettség mellett megvalósuló jelenléti vizsgaidőszak előkészítése miatt megnövekvő feladatellátás ellentételezésére valamennyi teljes- és részmunkaidőben foglalkoztatott aktív közalkalmazott 2022. decemberében egyszeri kifizetéssel bruttó 100 ezer forintos keresetkiegészítésben részesült az ELTE BTK-n. Az egyszeri illetménykiegészítésről szóló munkaügyi dokumentumot 760 fő kapott. Ez a kiadás 2022-ben a kötelezettségvállalások között jelent meg.

Az AC01-AC05 kari gazdából 28.460.280 Ft bérátvállalást sikerült megvalósítani a pályázatok és a kiválósági támogatások terhére.

Az év közbeni előléptetések alakulását Intézetenként a következő két táblázatban mutatjuk be:

Létszám adatok: (fő)

Intézetek	01. egyetemi tanár	02. egyetemi docens	03. egyetemi adjunktus	05. tudományos főmunkatárs	Végösszeg
01. Angol-Amerikai Intézet	1	4			5
02. Filozófiai Intézet				1	1
03. Germanisztikai Intézet	1	1	1		3
04. Könyvtár- és Információtudományi Intézet			1		1
05. Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet		2			2
07. Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	1	2	1		4
11. Ókortudományi Intézet		2	1		3
12. Régészettudományi Intézet				1	1
13. Romanisztikai Intézet		3			3
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	1	1	1		3
15. Távol-keleti Intézet		1	1		2
16. Történeti Intézet	1	1	1		3
17. Nyelvi Közvetítés Intézete			1		1
18. Művészetközvetítő és Zenei Intézet			1		1
<b>Végösszeg</b>	<b>5</b>	<b>17</b>	<b>9</b>	<b>2</b>	<b>33</b>

**12. sz. táblázat:** a 2022. évi megvalósult előléptetések Intézeti bontásban

A Kar a 2022. évben megvalósított előléptetések száma a 2021. évi 17 db előléptetésnek majdhogynem kétszerese. Az előléptetések növekvő számával az anyagi keretek figyelembevételén túl a kari vezetés az oktatók szakmai munkáját igyekszik elismerni és a motiváltságukat fenntartani.

### IV.3. DOLOGI KIADÁSOK

A BTK 2022-ben dologi kiadások címén az alábbi tételeket költötte a kari főcsoporton:

Dologi kiadások alakulása	Tény 2021	Tény 2022	Teljesítés Indexe 2022/2021 %
Szakmai anyag beszerzés	9 015 209	8 586 724	95,2%
Üzemelt.anyag beszerzés	9 684 274	18 706 402	193,2%
Inf.szolg.igénybevétele	16 675 318	10 187 414	61,1%
Közüzem díjak	128 065 534	131 493 574	102,7%
Bérleti és lízing díjak	23 665 411	21 523 293	90,9%
Karb.kisjav.szolg.	53 599 879	39 406 390	73,5%
Szakmai tev.segítő szolgáltatások	46 936 723	58 016 453	123,6%
Egyéb szolgáltatások	36 108 881	21 540 462	59,7%
Kiküldetések kiadása	6 509 186	27 732 824	426,1%
Reklám- és prop.kiad	2 935 806	3 239 831	110,4%
Műk.c.előz.felsz.ÁFA	65 107 816	61 394 618	94,3%
Fizetendő ÁFA	5 826 830	7 942 282	136,3%
Egyéb dologi kiadás	140 446 058	323 320 106	230,2%
Dologból Rezszi	-8 412 510	-23 621 465	280,8%
Függő kiadás	-82 788	1 252 467	-1512,9%
<b>Végösszeg:</b>	<b>536 081 627</b>	<b>710 721 375</b>	<b>132,6%</b>

**13. sz. táblázat:** a 2022. évi dologi kiadások főbb tételei

A 2022. gazdasági évben a kari főcsoporton 32,6 %-kal magasabb dologi kiadást realizált, amely elsősorban a 2021. évi tandíj visszautalások (**318.765.362 Ft**) jelentősen megemelkedett volumenéből adódik.

Több mint négyszeresére **27.732.824 Ft**-ra emelkedtek a kiküldetések költségei, amelyet 80,8 %-ban a Kar a Kari Kiválósági Keretből és az átvett pénzeszközökből finanszíroztunk. 19,2 %-ot pedig az általános kari keretből, valamint az Egyetemi Tudományos Tanácstól kapott keret terhére használtuk fel.

#### IV.4. FELHALMOZÁSI ÉS BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

A 2022. évben a kari főcsoporton összességében **80.356.037 Ft** összegű beruházásra került sor.

Felhalmozási és beruházási kiadások 2022. év	Tény 2021	Tény 2022	Teljesítés Indexe 2022/2021 %
Informatikai gép, beszerzés	15 630 120	39 172 804	250,62%
Egyéb gép, berendezés, hangszer és bútor beszerzés	12 354 376	26 919 901	217,90%
Beruházási Áfa	7 555 814	14 266 332	188,81%
Ingatlan felújítás	6 780 109		0,00%
Ingatlan felújítás Áfa	1 441 440		0,00%
<b>Beruházás Összesen</b>	<b>43 761 859</b>	<b>80 359 037</b>	<b>183,63%</b>

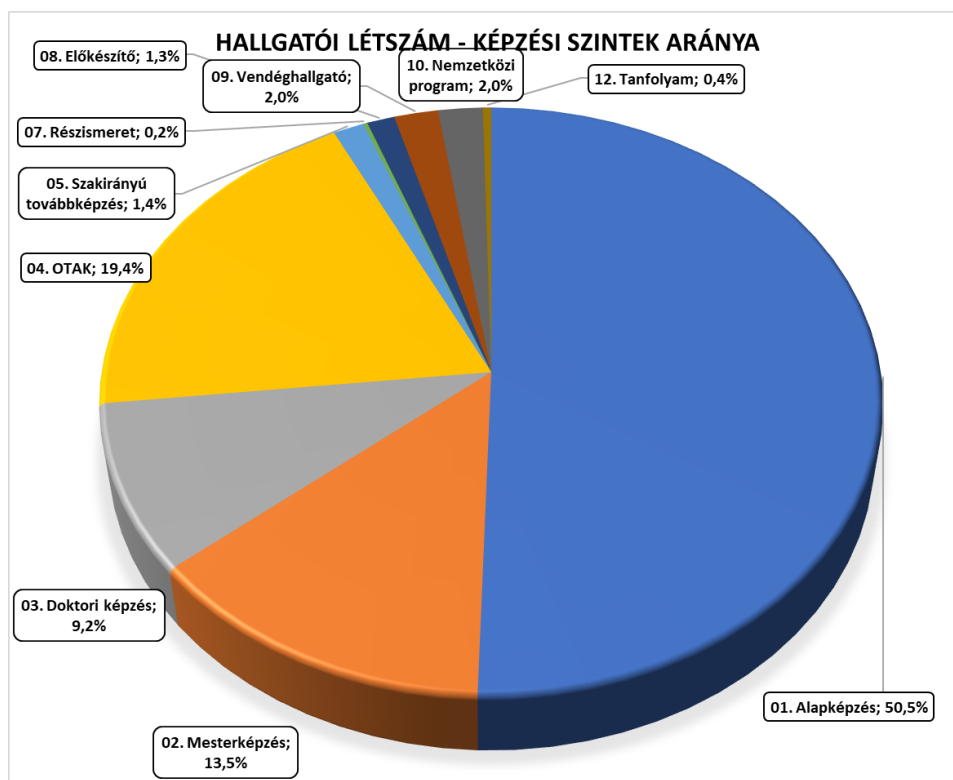
**14. sz. táblázat:** a 2022. évi beruházási kiadások

A Kar a tavalyi évhez képest a kötelezően tervezendő számítógép park fejlesztése mellett jelentős összeget tudott fordítani irodai bútorok, valamint a BTK TKI Könyvtárszoba bútorainak beszerzésére ez utóbbi a Buddhizmus-kutatás Központhoz érkező támogatás terhére tudott megvalósulni. A Kar a bővítette hangszer állományát és így 4 db digitális zongora is beszerzésre került.

A hallgatók számára az oktatás színvonalának emelése érdekében és az előadó termekben hangosítási- és audio vizuális technikai fejlesztések tudtak megvalósulni az „A” és „B” épület valamint a Fő épület nagy előadóiban.

#### IV.5. HALLGATÓI LÉTSZÁM ALAKULÁSA

Az Egyetem és ennek következményeképpen a Kar bevételi forrásainak legfontosabb befolyásoló tényezője a hallgatói létszám alakulása. A 2018-ban meghatározott normatíva emelés pozitív hatása mellett elsősorban a hallgatói létszám belső arányainak alakulása határozza meg az oktatás- képzési bevételek mértékét.



5. sz. ábra: hallgatói létszám összetétele 2022-ben

A Kar hallgatói összes létszáma az elmúlt két év négy szemeszterében mind a tavaszi (+3,4%), mind az őszi (+1,9%) szemeszterekben növekedést mutattak (a hallgatói létszám nem tartalmazza sem a CEEPUS, sem az ERASMUS hallgatók számát).



Létszám (fő)					VÁLTOZÁS %	
Képzési Szint	2020/21/2	2021/22/2	2021/22/1	2022/23/1	tavaszi szemeszter	őszi szemeszter
01. Alapképzés	3 261,0	3 329,0	3 740,0	4 018,0	2,1%	7,4%
02. Mesterképzés	879,0	929,0	1 020,0	1 042,0	5,7%	2,2%
03. Doktori képzés	629,0	652,0	687,0	693,0	3,7%	0,9%
04. OTAK	1 584,0	1 489,0	1 618,0	1 335,5	-6,0%	-17,5%
05. Szakirányú továbbképzés	105,0	85,0	87,0	121,0	-19,0%	39,1%
07. Részismeret	10,0	11,0	15,0	16,0	10,0%	6,7%
08. Előkészítő	92,0	93,0	97,0	91,0	1,1%	-6,2%
09. Vendéghallgató	54,0	183,0	88,0	109,0	238,9%	23,9%
10. Nemzetközi program	75,0	145,0	140,0	151,0	93,3%	7,9%
12. Tanfolyam				55,0		100,0%
<b>Végösszeg</b>	<b>6 689,0</b>	<b>6 916,0</b>	<b>7 492,0</b>	<b>7 631,5</b>	<b>3,4%</b>	<b>1,9%</b>

**15. sz. táblázat:** a hallgatók képzési szintenkénti létszáma az elmúlt 4 szemeszterben

A 2021/22/2 tavaszi szemeszter hallgatói létszáma 6 916,0 fő. Az egy évvel korábbi adatokat 227,0 fővel haladta meg. A minimális növekedés az alapképzés és a mesterképzésnek köszönhető. Öröndetes tény, hogy a legnagyobb részarányt képviselő alapképzésnél 2,1%-os létszámnövekedés volt. Az alap és a mesterképzés együttes létszámának növekedése kompenzálta az OTAK-nál található közel 100 fős csökkenést.

A 2022/23/1 őszi szemeszter hallgatói létszáma 7 631,5 fő volt, ami 139,5 fővel haladta meg a 2021/22/1 szemeszter hallgatóinak létszámát. Itt az alap és mester képzési szint növekedés 7,4% és 2,2 %-os volt.

Dicséretes, hogy ebben a szemeszterben is tudta kompenzálni az alap és a mesterképzés együttes létszámának növekedése az OTAK-nál tapasztalható immáron közel 300 fős csökkenést.

Külön ki kell emelnünk a 2022. évben megjelenő tanfolyami képzési szintet. 2022. év szeptemberétől egy központi döntés nyomán a BTK-ra került át az összes Erasmus-os és SH-s hallgató 55 fős létszámmal.

A hallgatói létszámokhoz köthető bevételek finanszírozását az ELTE négy fő szegmensre bontja:

- a támogatási bevétel, az államilag finanszírozott hallgatók után,
- a költségterítéses hallgatók után szedett képzési bevételek és
- a Stipendium Hungaricum programon keresztül érkező hallgatók utáni bevételek alakulása,

- egyéb finanszírozású (vendéghallgatók, nemzetközi programokban és előkészítőn résztvevő hallgatók).

A hallgatói létszámok finanszírozási struktúra és szemeszterenkénti alakulását mutatja az alábbi tábla:

Létszám (fő)						VÁLTOZÁS %	
Képzési Szint	2020/21/2	2021/22/2	2021/22/1	2022/23/1	tavaszi szemeszter	őszi szemeszter	
01. állami támogatás	5 429,0	5 596,5	6 154,0	6 061,5	13,4%	8,3%	
02. önköltséges	817,0	659,5	753,0	874,0	-7,8%	32,5%	
03. SH	243,0	278,0	306,0	292,0	25,9%	5,0%	
04. egyéb	200,0	382,0	279,0	404,0	39,5%	5,8%	
<b>Végösszeg</b>	<b>6 689,0</b>	<b>6 916,0</b>	<b>7 492,0</b>	<b>7 631,5</b>	<b>3,4%</b>	<b>1,9%</b>	

**16. sz. táblázat:** hallgatói létszám alakulása finanszírozási mód szerint az elmúlt 4 félévben

A fenti létszám adatok szemeszterenkénti megoszlásából kiderül, hogy a Karon az állami támogatásban részesülő hallgatók aránya nőtt, és az őszi szemesztereket vizsgálva az önköltségesek aránya is nőtt elég jelentős mértékben (214 fő; 32,5%).

Összeg / Létszám	Oszlop cím					
Sorcímek	2019/20/2	2020/21/1	2020/21/2	2021/22/1	2021/22/2	2022/23/1
01. állami támogatás	79,28%	81,63%	81,16%	82,16%	80,92%	79,43%
02. önköltséges	13,55%	12,44%	12,21%	10,03%	9,54%	11,45%
03. SH	2,66%	3,67%	3,63%	4,09%	4,02%	3,83%
04. egyéb	4,51%	2,26%	2,99%	3,72%	5,52%	5,29%
<b>Végösszeg</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

**17. sz. táblázat:** hallgatói létszám megoszlása finanszírozási mód szerint szemeszterenként

A hallgatói létszám finanszírozási mód szerinti megoszlásánál a tendenciák jobb kivetítéséhez hat szemesztert vizsgáltunk meg.

Az arányok alakulásában is jól érzékelhető, hogy míg az állami támogatású hallgatók aránya egy kicsi ívet mutat. Az első vizsgált szemeszter alacsony arányától elinduló növekedésből visszatér az állami támogatású hallgatók aránya a hatodik szemeszterre újra csökkenést mutat. Az önköltséges hallgatóknál a tavaszi-őszi csökkenés tendencia az utolsó két szemeszterben megfordul, és növekedés érzékelhető az előző évi szemeszterhez képest és a tavaszi szemeszterhez képest is.

Létszám (fő)											
Év	01. Alapképzés	02. Mesterképzés	03. Doktori képzés	04. OTAK	05. Szakirányú továbbképzés	07. Részismeret	08. Előkészítő	09. Vendég hallgató	10. Nemzetközi program	12. Tanfolyam	Végösszeg
2019	6 734,0	1 856,0	1 085,0	3 262,0	122,0	24,0	224,0	249,0	302,0	0	13 858,0
2020	6 887,0	1 756,5	1 289,0	3 250,5	163,0	15,0	256,0	93,0	153,0	0	13 863,0
2021	7 001,0	1 899,0	1 316,0	3 202,0	192,0	25,0	189,0	142,0	215,0	0	14 181,0
2022	7 347,0	1 971,0	1 345,0	2 824,5	206,0	27,0	184,0	292,0	296,0	55	14 547,5

**18. sz. táblázat:** aktív hallgatói létszám éves bontásban képzési szintenként

Az OTAK kivételével a BTK három fő képzése (alapképzés, mesterképzés és doktori képzés) éves szinten enyhe emelkedő hallgatói létszámot ért el 2022. évben. Külön kiemelendő, hogy évről évre kis volumenű, de növekedési tendenciát láthatunk ezen a képzéseken.

A képzési bevételek nagyságát mindenekelőtt a hallgatói létszámok alakulása határozza meg. Egyértelműen megállapítható, hogy a korábban a BTK-ra jellemző létszám csökkenés vagy stagnálás helyett bizonyos képzési szinteken növekedés jelent meg.

Nem ELTE-s külső hallgatók számára létrehozott tanfolyam, önköltséges képzés.

## IV.6. KIADOTT OKLEVELEK

A Karon 2022. évben 1 427 db oklevél került kiadásra, ami 234 db oklevéllel kevesebb a tavalyi évi adatnál (-14%).

Az alábbi táblázat a normál módon megszerzett oklevelek képzési szintek szerinti alakulását mutatja be.

Szint	2018	2019	2020	2021	2022
Alapképzés (BA/BSc/BProf)	797	755	778	886	688
Mesterképzés (MA/MSc)	338	366	316	396	335
Doktori Képzés (PhD/DLA)	67	98	76	74	107
Egyetemi képzés	272	21	7	1	0
Egyetemi szintű kiegészítő képzés	12	2	1	0	0
Osztatlan képzés	2	82	148	209	228
Felsőoktatási szakképzés			1		0
Főiskolai Képzés	12	4	0	0	0
Szakirányú továbbképzés	40	58	43	95	69
<b>Összesen</b>	<b>1 540</b>	<b>1 386</b>	<b>1 370</b>	<b>1 661</b>	<b>1 427</b>

**19. sz. táblázat:** a megszerzett oklevelek képzési szintek szerinti alakulása

Az éves db számokat összehasonlítva a 2021. év kiugró számában visszaköszön az a felsőoktatási törvénymódosítás, miszerint nyelvvizsga nélkül is kiadhatóak a diplomák.

#### IV.7. KÖZALKALMAZOTTI LÉTSZÁMOK ALAKULÁSA

*adatok: fő*

BTK (AC01-AC05)	01. Oktatók	02. Kutatók	03. Tanárok	05. Közgyűjteményes	06. Adminisztrátorok	Összesen
2022_NYITÓ	460,6	9,0	28,0	197,3	5,0	699,9
BELÉPŐK_2022	33,5	0,5	6,0	5,0	40,0	85,0
KILÉPŐK_2022	-26,0	-2,0	-4,0	-2,3	-41,8	-76,1
2022_ZÁRÓ	468,1	7,5	30,0	200,0	3,2	708,8

20. sz. táblázat: A 2022. évi közalkalmazotti létszám alakulása

A kari főcsoport két gazdájára (AC01-AC05) 2022. évben a nyitó állomány statisztikai létszám 699,9 fő volt, mely létszám 708,8 főre emelkedett év végére, figyelembe véve az üres álláshelyeket is, ahol a távozó személyt még nem pótoltuk.

Az összességében 8,9 fős változás nagyobb létszámmozgások eredménye. Mind az oktatói, mind pedig az adminisztrátori állomány terület nagy létszámú mozgását több tényező befolyásolta. Az egyik a nyugdíjkorhatár elérése után közös megegyezéssel történő távozás, a második a határozott idejű szerződések lejártával történő távozás és a harmadik tényező a bér elégedetlensége miatt távozás.

#### IV.8. LEKTOROK

A Karon 2022-ben 56 fő lektor állt alkalmazásban, ebben a gazdasági évben visszakerült az egyetem funkcionális előirányzatai közé a Lektorok támogatása. A lektorokra fordított kiadásokat a következő táblázat mutatja be.

Költségek	Lektorok elszámolása 2022.évre	<i>adatok Ft-ban</i>
		Tény
	Személyi Juttatások	196 228 179
	SzOCHÓ	23 527 423
	REHAB	5 250 000
<b>Személyi jellegű Kifizetések</b>	<b>Összesen</b>	<b>225 005 602</b>
	Bérelti díj	19 012 904
	Közüzemi díjak	878 658
	Egyéb szolgáltatások	4 611 195
	Egyéb szolgáltatások teljesítése	1 072 136
	Nem levonható egyenes adós ÁFA anyag. szolg.	1 305 232
	Szakmai tev. seg. szolg. telj.	2 233 827
<b>Dologi Kiadások</b>	<b>Összesen</b>	<b>24 502 757</b>
<b>Személyi és Dologi Kiadások Összesen</b>		<b>249 508 359</b>

21. sz. táblázat: a lektorok kiadásai 2022. évben

2022-ben a kapott támogatás 241.722. 647 Ft, amelyet 50.761.756 Ft hozzájárulás (ÁKTH, KKK, EKA) terhelt. Így a Karnak 58.547.468 Ft összegben kellett kiegészíteni a lektori kiadásokat.

## **IV.9. KARI KIVÁLÓSÁGI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLOK**

### **IV.8.1. Kari kiválósági keret felhasználása**

A 2022-ben a rendelkezésre álló forrás a kari kiválósági feladatok megvalósítására az SAP tény adatok alapján 207 842 568 Ft volt, melyből 98 094 264 Ft volt az előző évi maradvány összege. 2022. évben a kiadások mértéke összesen 91 719 643 Ft, melynek 70,05%-át a személyi juttatások és járulékai tették ki.

Ezek a személyi juttatások jellemzően:

- a dékáni megbízottak kiválósági feladataihoz,
- oktatás és kutatás módszertani fejlesztésekhez,
- Q1-es publikációkhoz, szakmentori tevékenységekhez

azaz a Kar oktatóinak kimagasló tevékenységének ösztönzésére a 21. század felsőoktatási intézményekkel szemben támasztott igényeknek való eredményes megfelelésre és az oktatási és kutatási tevékenység nemzetközi vonatkozású mutatószámainak további javítására, valamint az oktatási és kutatási tevékenység nemzetközi vonatkozású mutatószámainak további javításának megvalósítására fordítottuk.

A 2022-ben realizálódott dologi kiadások mértéke 37 104 226 Ft volt, amely az előző évhez képest jelentős növekedést mutat és az összkiadás 37,97%-át jelenti.

A dologi kiadásokból könyv- és folyóirat megjelentetéseket, zoom előfizetéseket és nemzetközi utazásokat, külföldi vendégek fogadását finanszíroztuk.

A 2022-es gazdasági évben a kari kiválósági szempontok figyelembevételével mellett kiemelt feladat megvalósítását biztosítottuk a Kari kiválósági keretből, mint a:

- kari honlapok fejlesztése
- magyar hallgatók külföldi támogatása
- oktatási módszertan fejlesztés
- kommunikációs feladatok
- digitális ügymenet támogatása
- tudományos pályázatok keretében konferencia részvételek tudtak megvalósulni.
- Informatikai eszközbeszerzések, mikrofon, digitális zongora és az RFID rendszer fejlesztéséhez kapcsolódó felhalmozási kiadások.

Ezekre a célfeladatokra további 120.431.289 Ft összeg lekötésre került kötelezettségvállalásként.

A keret az év végi elszámolások eredményeként 4.705.900 Ft összeggel megnövelésre került.

Így ezzel a szabad maradvánnyal zárt. Ennek felhasználása 2022. évi költségvetési tervezés során kerül meghatározásra.

#### IV.8.2. Egyetemi Kiválósági Alap (EKA) és Folyóirat Fejlesztési Alap

A BTK az év folyamán 15.000.000 Ft összegben pályázott sikeresen az Egyetemi Kiválósági Alapból. Az elnyert összegek felhasználása áthúzódik a 2023. gazdasági évre.

PÁLYÁZÓ NEVE	PÁLYÁZÓ SZERVEZETI EGYSÉGE	KONFERENCIA CÍME
Anders Alexandra	BTK	28th Annual Meeting of European Association of Archaeologists
Uhrin Dorottya	BTK	Saints and Supernatural in the Middle Ages and Beyond
PÁLYÁZÓ NEVE	KAR	MESTERKÉPZÉS CÍME
Kovács András Bálint	BTK	Cognitive Design

22. sz. táblázat: a BTK EKA pályázói

A Folyóirat Fejlesztési Alapból további 12.440.000 Ft támogatást kapott a Kar, az összegek felhasználását megkezdték az érintettek.

Folyóirat	Megítélt támogatás
Digitális Bölcsészet	1 210 000
Dissertationes Archaeologicae	1 300 000
Hungarian Assyriological Review	762 000
Italogramma	1 000 000
Litikum	468 000
Magyar Filozófiai Szemle	1 000 000
Névtani Értesítő	1 000 000
RussianStudiesHu	1 300 000
Studia Linguistica Hungarica	1 300 000
Távol-keleti Tanulmányok	1 800 000
Working Papers in Language Pedagogy	1 300 000
<b>Összesen</b>	<b>12 440 000</b>

23. sz. táblázat: a Fejlesztési Alapból kapott támogatások

#### IV.10. PÁLYÁZATI AKTIVITÁS ÉS EREDMÉNYEK (KIVÁLÓSÁGI FORRÁSOK NÉLKÜL)

A beszámoló során az SAP Gazdálkodási rendszer 2023. február 07-én lehívott fedezetvizsgálati riport (ZFED) adataiból indultunk ki.

A lekérdezés során a **P01 főcsoporton** (pályázati főcsoport) belül a **C0000 – C1199 körzet** adatait vettük figyelembe.

## 1/ A 2022. évi maradvány levezetés

FŐCSOPORT 03. Pályázatok

adat:Ft

Összeg Sorcímkék	Oszlopcímkék				Végösszeg
	31. Pályázatok - Hazai	32. Pályázatok - Nemzetközi	33. EFOP	34. Pályázatok - OTKA	
B.11. Előző évi Maradvány	62 322 354	155 040 528	6 878 887	415 948 468	640 190 237
<b>Végösszeg</b>	<b>62 322 354</b>	<b>155 040 528</b>	<b>6 878 887</b>	<b>415 948 468</b>	<b>640 190 237</b>

24. sz. táblázat: a 2022. évi pályázati maradványok

2021. évről a Kar a megelőző évinél mintegy 41 millió forinttal kevesebb, összesen **640.190.237 Ft** összegű maradványt hozott át 2022. évre, aminek 64,9 %-a az OTKA pályázatokhoz kapcsolódott.

FŐCSOPORT 03. Pályázatok

adat: Ft

Összeg / Összeg PüKörPnem Sorcímkék	Oszlopcímkék				Végösszeg
	31. Pályázatok - Hazai	32. Pályázatok - Nemzetközi	33. EFOP	34. Pályázatok - OTKA	
B.01. Működési célú támogatás ÁH belülről	28 250 000	0		371 526 500	399 776 500
B.02. Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről				10 660 000	10 660 000
B.04. Működési bevétel - bruttó		12 426 765	0	84 736	12 511 501
B.07. Működési célú átvett pénzeszköz		365 103 461			365 103 461
B.08. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		420 159			420 159
B.09. Állami Támogatás - bruttó	132 036 720				132 036 720
B.10. Hozzájárulás állami támogatásból		411 666			411 666
<b>Végösszeg</b>	<b>160 286 720</b>	<b>378 362 051</b>	<b>0</b>	<b>382 271 236</b>	<b>920 920 007</b>

25. sz. táblázat: a 2022. évi pályázati bevételek

A Kar pályázatai 2022. évben **920.920.007 Ft** új bevételi forrást kaptak, amely több mint 450 millió forinttal haladta meg a megelőző év értékét. Ebből a legnagyobb részt a nemzetközi pályázatok tették ki (ERC, Visegrad Grands, Erasmus+, CELSA), itt a növekmény több mint 330 millió forint. Az egyéb hazai pályázat (NKA, Innovációs Alap, Nemzeti Tehetség Alap) soron is mintegy 107 millió forint a többlet, az OTKA pályázatok növekménye viszont nem érte el a 15 millió forintot. A változások eredményeként a nemzetközi források részarány 0,4 százalékra megközelítette a korábban kiemelt szerepet betöltő OTKA forrásokat, előbbi 41,1%, utóbbi 41,5%-os arányt jelentett az új források bevonása tekintetében.

Látható, hogy a Karunknak 2021. után 2022. évben sem volt már bevétele EFOP-ból.

FŐCSOPORT	03. Pályázatok
TÍPUS	02. Kiadások

adat: Ft

Összeg Sorcímkék	Oszlopcímkék				Végösszeg
	31. Pályázatok - Hazai	32. Pályázatok - Nemzetközi	33. EFOP	34. Pályázatok - OTKA	
K.01. Bérek és személyi juttatások	-34 085 644	-85 995 562	-3 395 000	-190 176 788	-313 652 994
K.02. Munkaadót terhelő járulékok	-3 551 335	-10 252 479	-520 225	-21 455 946	-35 779 985
K.03. Dologi kiadások	-6 845 630	-28 836 608	-1 143 000	-88 031 431	-124 856 669
K.04. Dologból elszámolt rezszi	-4 692 827	-5 648 584		-71 413 989	-81 755 400
K.05. Ellátottak pénzbeli hozzájárulása		-117 490 110		-1 678 735	-119 168 845
K.06. Egyéb működési célú kiadás	-540 830	-13 489 699	-129 611	-10 215 661	-24 375 801
K.07. Beruházások	-3 401 276	-990 343		-8 718 938	-13 110 557
K.09. Egyéb felhasználási célú kiadás				-17 993	-17 993
K.10. Függő kiadások		-10 443 367		-150 000	-10 593 367
<b>Végösszeg</b>	<b>-53 117 542</b>	<b>-273 146 752</b>	<b>-5 187 836</b>	<b>-391 859 481</b>	<b>-723 311 611</b>

## 26. sz. táblázat: a 2022. évi pályázati kiadások

Karunk **723.311.611 Ft** összegben költött pályázati kiadásokra. A Pályázati kiadások legnagyobb tétele a bérek és személyi juttatások volt, ami a teljes összeg 43,4 %-át jelentette 2022-ben, amely arány magasabb volt mint 2021-ben. Ha a járulékokat és a dologi kiadásokat is hozzávesszük, így együttesen az összes költség közel kétharmadát teszik ki ezek a részek.

A beruházási arány nem érte el a 2 %-os mértéket sem.

A pályázatok 2021. évi maradványértéke 640.190.237 Ft volt, amely kapott támogatások és a kiadások egyenlegét figyelembe véve **837.798.633 Ft** lett 2022. végére. A több mint 197 millió forintos növekedéssel szemben a kötelezettségvállalással lefedett rész azonos időszak alatt 44 millió Ft-ról 77 millió forintra emelkedett, így a szabad pályázati források értéke nagyságrendileg 800 millió forint volt 2022. végén.

## 2/ A 2022. évi pályázati statisztikai adatok

FŐCSOPORT	03. Pályázatok
-----------	----------------

Összeg Sorcímkék	Oszlopcímkék				Végösszeg
	31. Pályázatok - Hazai	32. Pályázatok - Nemzetközi	33. EFOP	34. Pályázatok - OTKA	
<b>Összesen</b>	<b>53 117 542 Ft</b>	<b>273 146 752 Ft</b>	<b>5 187 836 Ft</b>	<b>391 859 481 Ft</b>	<b>723 311 611 Ft</b>
<b>Darabszám</b>	<b>14</b>	<b>30</b>	<b>3</b>	<b>77</b>	<b>124</b>
<b>Átlagos kiadás</b>	<b>3 794 110 Ft</b>	<b>9 104 892 Ft</b>	<b>1 729 279 Ft</b>	<b>5 089 084 Ft</b>	<b>5 833 158 Ft</b>
<b>Legkisebb összeg</b>	<b>75 000 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>41 930 Ft</b>	<b>-3 018 Ft</b>	
<b>Legnagyobb összeg</b>	<b>31 721 135 Ft</b>	<b>182 140 117 Ft</b>	<b>4 434 525 Ft</b>	<b>17 875 198 Ft</b>	

## 27. sz. táblázat: a 2022. évi pályázati adatok



A 2022. évben a Gazdasági Hivatal a megelőző évinél 16-tal több, összesen 124 db pályázattal foglalkozott.

Az OTKA pályázatok 62,1 %-át, míg 2022. évben bevételt már nem generáló EFOP pályázatok 2,4 %-át teszik ki a bemutatott 124 db pályázatnak. A nemzetközi pályázatok 24,2 %, míg a hazai pályázatok 11,3 % arányt képviselnek az összes pályázatból.

Átlagosan az egy pályázatra eső éves kiadása 5 833 158 Ft volt.

A 2022. évet megelőzően a pályázati kiírások csak korlátozottan tették lehetővé beruházási költségek elszámolását, és ez a korlát jelentős mértékben jelenleg is fenn áll. A legnagyobb darabszámban kezelt OTKA pályázatok esetében a kiírások jellemzően csak kisebb egyedi értékű, alapvetően informatikai beszerzéseket tesznek lehetővé, illetve a kiadványok elkészítését és a konferencia részvételeket preferálják. Ebből eredően a jelenlegi struktúrában pályázati forrásokból a Kar eszközállománya csak korlátozottan bővíthető.

## IV.11. LÉTESÍTMÉNYGAZDÁLKODÁS

### IV.11.1 A Trefort kert épületei

A Trefort kerti Campus épületeinek összterülete **59.938,7 m<sup>2</sup>**. Összesen 2.770 db létesítmény elemet kellett a felmérés során figyelembe venni. Az előző évhez képest 0,9 m<sup>2</sup> csökkenés történt, mivel a B épület alagsorában a BB–1-102-01-12 számú terem kettéválasztásra került. Így lett egy BB–1-102/a-01-12 számú terem és egy BB–1-102/b-01-12 számú oktatói helység a korábbi nagy terem helyett. Az elválasztáshoz szükséges beépített fal területével csökkent az összterület.

Az összterület épületenkénti megoszlása:

Terület (m2)	Oszlop címkéi									
Sorcímkek	01_ Alagsor	02_ Földszint	03_ I. emelet	04_ I. 1 + 1/5 emelet	05_ II. emelet	06_ III. emelet	07_ IV. emelet	08_ V. emelet	09_ Tetőtér	Végösszeg
"A" épület	1 549,3	1 571,0	1 104,4		1 298,7	1 115,2	1 110,2	1 045,9		8 794,8
"B" épület	1 226,5	919,0	914,5						1 018,3	4 078,3
"C" épület	794,7	1 191,1	977,0		452,8	426,1			454,5	4 296,1
"D" épület	1 147,8	1 072,7	1 167,7	136,9	867,4				47,2	4 439,6
"F" épület	1 098,6	1 101,7	1 117,6		1 180,5				1 294,4	5 792,7
"H" épület	108,5	115,0								223,5
"I" épület	679,3	723,1	744,9	18,8	796,5				775,5	3 738,0
"R" épület	1 226,8	1 818,7	1 634,9		1 524,2	1 531,4	1 532,9	769,7		10 038,6
Főépület	3 748,5	3 223,2	3 186,7		2 677,2	2 773,2			36,5	15 645,3
Gólyavár		780,0	576,9		46,8					1 403,7
Ifjúsági Épület	186,0	296,5	218,9		290,8	238,2			257,6	1 487,9
<b>Végösszeg</b>	<b>11 765,9</b>	<b>12 812,1</b>	<b>11 643,4</b>	<b>155,7</b>	<b>9 134,8</b>	<b>6 084,1</b>	<b>2 643,1</b>	<b>1 815,7</b>	<b>3 883,8</b>	<b>59 938,7</b>

28. sz. táblázat: 2022. év Trefort-kert összterülete

Az összterület főfunkciónk szerinti megoszlása:

Terület (m2)	Oszlopcímék						
Sorcímék	01. Oktatási helyiségek	02. Adminisztráció	03. Speciális helyiségek	04. Közlekedők	05. Szociális helyiségek	06. Üzemeltetés helyiségei	Végösszeg
"A" épület	2 179,5	2 321,0	468,1	2 495,0	310,7	1 020,5	8 794,8
"B" épület	1 241,6	146,2	592,9	878,1	103,3	1 116,2	4 078,3
"C" épület	1 364,4	250,8	552,5	1 098,7	123,9	905,8	4 296,1
"D" épület	1 667,1	365,1	665,1	1 120,5	161,0	460,7	4 439,6
"F" épület	2 083,7	361,2	576,8	1 135,0	166,4	1 469,7	5 792,7
"H" épület	119,4	66,6		28,2	9,3		223,5
"I" épület	1 113,2	161,5	333,6	995,2	231,5	903,0	3 738,0
"R" épület	3 883,2	700,7	18,1	3 268,7	993,7	1 174,1	10 038,6
Főépület	4 256,9	693,8	4 199,1	3 840,7	466,6	2 188,2	15 645,3
Gólyavár	714,6	35,2	15,0	438,8	96,4	103,7	1 403,7
Ifjúsági Épület	456,6	192,3	28,8	361,6	61,3	387,4	1 487,9
<b>Végösszeg</b>	<b>19 080,3</b>	<b>5 294,5</b>	<b>7 450,0</b>	<b>15 660,6</b>	<b>2 724,0</b>	<b>9 729,3</b>	<b>59 938,7</b>

29. sz. táblázat: 2022. év Trefort-kert összterülete főfunkciók szerint

A teljes terület 46,9 %-át teszik ki a közlekedők, szociális és üzemeltetés helyiségei. Az oktatási helyiségek (előadó, szeminárium, számítógépterem, labor, stúdió és oktatói helyiségek) 31,8 %-át, a speciális helyiségek (könyvtár, könyvraktár, tolmácsfülke, tároló, csillagvizsgáló és telefonközpont) 12,4 %-át és az adminisztráció (iroda, irattár és raktár) 8,8%-át foglalja el a teljes területnek.

A Trefort-kerti Campus épületeit Karunkon kívül mások is használták:

Terület (m2)	Oszlopcímék					
Sorcímék	01. BTK	03. ELMÜ	04. ELTE	06. KIPCOR	07. KIPSZER	Végösszeg
"A" épület	8 328,3	32,9	394,7		39,0	8 794,8
"B" épület	4 078,3					4 078,3
"C" épület	4 144,1		146,8		5,2	4 296,1
"D" épület	4 031,7		408,0			4 439,6
"F" épület	5 050,5	34,5	688,3		19,3	5 792,7
"H" épület	223,5					223,5
"I" épület	3 697,8		17,4		22,9	3 738,0
"R" épület	8 167,6		491,1	1 349,7	30,2	10 038,6
Főépület	15 628,7				16,6	15 645,3
Gólyavár	637,2		535,5	80,8	150,3	1 403,7
Ifjúsági Épület	1 200,9				287,1	1 487,9
<b>Végösszeg</b>	<b>55 188,6</b>	<b>67,4</b>	<b>2 681,8</b>	<b>1 430,6</b>	<b>570,4</b>	<b>59 938,7</b>

30. sz. táblázat: a Trefort kert területhasználói épületenként bontásban

Karunk a teljes terület 92,1 %-át használja, ezt követően a legnagyobb használó maga az Egyetem 4,5 %-kal. A KIPSZER, KIPCOR cégcsoport együttesen a teljes terület 3,4 %-át használja. Fő változás, hogy 2022-ben az „R” épületben korábban bérbeadott terület használata átkerült a GTK-hoz (ELTE).

A 2022. évi tervezéshez használt közterületelésítésre vonatkozó 11. számú mellékletben a központ 47.323 m<sup>2</sup> szerepel a BTK által használt bruttó területeként.

Az előadótermek korszerűsítéseikhez (hangosítás, kép és vizuális technika) a kar igyekszik az adott évi költségvetési keretein belül forrást biztosítani. Ezek a források azonban elég szűkösek.

Ezért szívesen vettük amikor a Távol-Keleti Intézet koreai tanszékének kapcsolatai révén felajánlás érkezett az „F” épület egyik előadótermének korszerűsítésére. Köszönetünk jeléül, ezt a termet azóta Samsung teremnek nevezzük. Az előbbihez hasonlóan jelenleg is folyamatban van az Orientalisztikai Intézet Török Filológiai tanszék révén a „D” épületben egy kiválasztott előadóterem felújításához. Ez a felújítás azonban csak 2023-ban fog megvalósulni.

A 2022. év legnagyobb kockázata természetesen a létesítménygazdálkodást is jelentősen érintette. Tekintettel arra, hogy az Egyetem az energiaárak drasztikus emelkedése miatt kénytelen volt decemberben részleges „nyitvatartásra” áttérni, a bérlők esetében ez azt jelentette, hogy nem használhatták ebben az időszakban a bérelt helyiségeiket. Így Karunk az éves szerződéses megállapodások alapján tervezett bérleti díj bevételei is csökkentek 715.200 Ft-tal.

#### IV.11.2 A BTK energia megtakarítási intézkedései

Az energiaárak (villamosenergia, földgáz) 2022. második felében bekövetkezett drasztikus emelkedése súlyos döntések meghozatalát követelte meg mind az Egyetem központi, mind a Kar vezetésétől. A változásra adott intézkedési terv egyik legkellemetlenebb része volt, hogy a Kar Trefort kerti épületeit csak részleges nyitvatartás mellett tudta használni 2022. december 3 és 2023. február 27 között.

A hivatalok alapvetően online eszközök segítségével dolgoztak, csak a hét két napján lehetett a fűtetlen hivatali helyiségeket látogatni. A Kar vezetésének sikerült megoldani, hogy az esedékes vizsgák 75%-a jelenléti környezetben valósult meg, köszönhetően a Trefort Gimnáziumnak.

A döntés kényelmetlenségei mellett a hozzánk eljutott műszaki adatok segítségével megpróbáljuk ennek az alábbiakban a gazdasági hatását bemutatni.

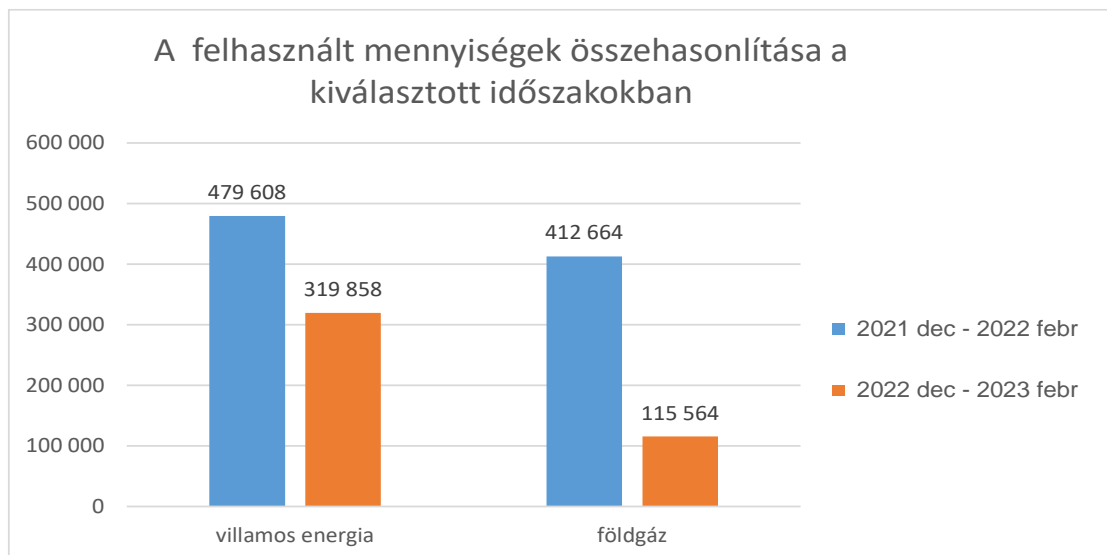
adatok: Ft

TÉNYEK	2021 dec - 2022 febr	2022 dec - 2023 febr	Eltérés (Ft)	Eltérés (%)
<b>Felhasznált Mennyiség</b>				
villamos energia	479 608	319 858	-159 750	-33,3%
földgáz	412 664	115 564	-297 100	-72,0%
<b>Kiszámlázott összeg (Ft)</b>	<b>65 035 852</b>	<b>120 242 299</b>	<b>55 206 447</b>	<b>84,9%</b>
villamos energia	17 405 231	46 455 587	29 050 356	166,9%
földgáz	47 630 621	73 786 712	26 156 091	54,9%
<b>Fajlagos egységár</b>				
villamos energia	36,29	145,24	108,95	3,00
földgáz	115,42	638,49	523,07	4,53

31. sz. táblázat: a Trefort kert energia felhasználása december és február közötti időszakban

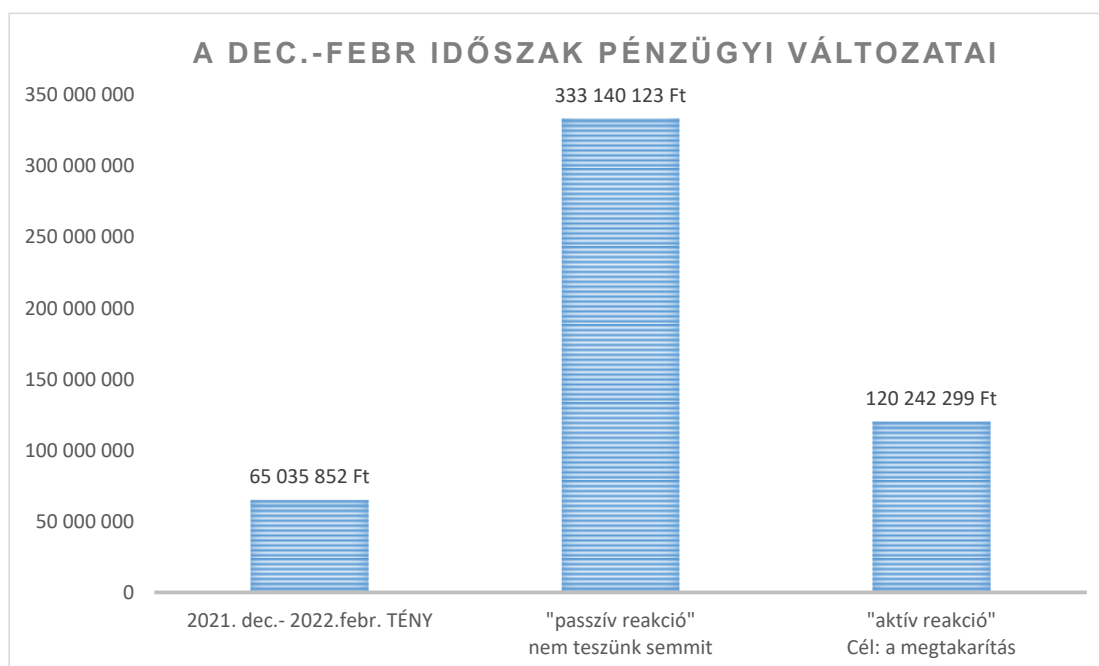
A két időszakot összehasonlító fenti táblázat adataiból is látszik, hogy a mennyiségi megtakarítási céljait a BTK elérte mind a villamos energia, 33,3%, mind a földgáz 72,0% esetében.

Az alábbi ábrán szemléletesebben érzékelhető, hogy a 2021-2022 év hasonló időszakához viszonyítva mekkora volt a felhasználás az villamos energia és a földgáz esetében is.



6. sz. **ábra** a Trefort kert energia felhasználása a vizsgált két időszakban

Az értékben mért megtakarítást az alábbi ábra érzékelteti, melyben összevetettük a 2021. december – 2022. február tény kiadást (első oszlop), a megtakarítási döntés nélküli lehetséges kiadást (második oszlop), valamint a részleges nyitvatartás melletti tény kiadást (harmadik oszlop).



7. sz. **ábra** a Trefort kert energia megtakarításának pénzügyi hatásai.

A fenti ábra érzékenyen mutatja, hogy ha a kari vezetés nem hozza meg a szükséges döntést 3 hónap alatt több mint 300 millió Ft közüzemi díjat kellett volna a megemelkedett egységárak miatt kifizetni. Ez az összeg több, mint 50%-kal haladja meg a Kar 2022. év egészére tervezett közüzemi díját.

Ez a 213 m Ft összegű megtakarítás tette – egyéb tényezők közreműködésével - lehetővé, hogy Karunk 2023. év során egyszeri illetménykiegészítést tudjon adni 103 m Ft összegben.

## V. A 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS RÉSZLETES SZÁMSZAKI ADATAI

### V.1. ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNYOK

Karunk a 2022. évet 963.958 811 Ft összegű maradvánnyal zárta.

adatok: Ft

Maradvány levezetés	Oktatási egységek összesen	Hivatalok összesen	BTK Általános	Egyéb	BTK
2022. év végi maradvány (kari 01-05 gazda) szabad keret (*ITTNEMEI, *PALYREZSI, függő bevétel kizárásával) ** - kari kiválósági korrekcióval (+5,5%-3%)	258 136 066	130 725 448	473 478 916	101 618 381	963 958 811
2022. év végi maradvány (kari 01-05 gazda) kötelezettségvállalás (*ITTNEMEI és *PALYREZSI kizárásával)	-26 911 561	-3 813 493	-158 609 783	-86 895 563	-276 230 400
Kari kiválósági keretek 2022. év végi költendő maradványa **	0	0	0	-6 938 121	-6 938 121
Közterületesítés elszámolás	-23 288 666	-3 549 660	0	0	-26 838 326
PALYREZSI elszámolás	0	0	2 689 893	0	2 689 893
Belföldi-külföldi folyóirat és EISZ elszámolás	16 156 962	96 556	0	0	16 253 518
2022 évben végrehajtott saját és egyéb képzési bevétel áttoktatások	-6 061 512	0	0	0	-6 061 512
Elszámolások utáni ÁKTH -19,5% maradványban elszámolva	0	0	1 181 995	0	1 181 995
Elszámolások utáni kari -1,5% maradványban elszámolva	0	0	90 923	0	90 923
Karnál kari kiválósági +1,5% visszahagyás	0	0	-90 923	0	-90 923
Elszámolások utáni egyetemi kiválósági -0,5% maradványban	0	0	30 308	0	30 308
2022. 3-4. negyedévi telefon költség elszámolás	-4 755 974	-2 229 308	0	0	-6 985 282
2022. évi telefon kötváll felszabadítás	9 555 883	4 479 210	0	0	14 035 093
<b>összesen:</b>	<b>222 831 199</b>	<b>125 708 752</b>	<b>318 771 328</b>	<b>7 784 697</b>	<b>675 095 976</b>

#### 32. sz. táblázat: 2022. évi korigált maradvány levezetése

A maradvány összegét csökkentő tételek:

- a 2022. évben jóváhagyott kötelezettségvállalás;
- a 2022. évi pályázatok utáni rezi elszámolás;
- a 2022. évi képzési bevételekben 2023-ben végrehajtott korrekciók;
- a Kar 2022. 3-4. negyedévi telefonköltségének levonása.

A maradvány összegét növelő tételek:

- a Kari Kiválósági Keret 2022. évi költendő maradványa;
- a 2022. évi közterületesítés elszámolás
- a belföldi-, külföldi folyóiratok és az EISZ 2022. évi elszámolása;
- a 2022. évi SH képzés elszámolása;

- a 2022. évi telefon kötelezettségvállalások felszabadítása.

A 2022. évi maradvány szabad keretét módosító tételek figyelembevétele után Karunk a 2023. évet **675.095.976 Ft** összegű korrigált maradvány bevonásával tervezi. A módosító tételek figyelembevételét követően az előző évihez képest 3,1 %-kal 20.445.871 Ft-tal nagyobb összegű nyitó tétellel tudta a Kar a 2023. évet megkezdeni.

## V.2. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

### V.2.1. 2023. évhez tartozó képzési bevételek

A Kar az egyetemi allokációs rendszer segítségével tervezett oktatási bevételeit az alábbi tábla tartalmazza:

adatok: Ft					
KÉPZÉSI BEVÉTELEK					
Sorcímkék	Oszlopcímkék				
	01. állami támogatás	02. önköltséges	03. SH	04. egyéb	Végösszeg
01_Adminkari bevételek	4 136 824 672	494 509 313	284 557 318	205 488 628	5 121 379 931
02_Átadott bevételek	-397 067 955	-12 937 434	-2 437 515	-8 215 598	-420 658 501
03_Kapott bevételek	132 001 706	21 183 397	54 955 464	13 362 269	221 502 835
<b>Végösszeg</b>	<b>3 871 758 423</b>	<b>502 755 276</b>	<b>337 075 267</b>	<b>210 635 299</b>	<b>4 922 224 265</b>

adatok: Ft					
KÉPZÉSI BEVÉTELEK					
Sorcímkék	Oszlopcímkék				
	01. állami támogatás	02. önköltséges	03. SH	04. egyéb	Végösszeg
ÉV	TERV_2023				
<b>01_Adminkari bevételek</b>	<b>4 136 824 672</b>	<b>494 509 313</b>	<b>284 557 318</b>	<b>205 488 628</b>	<b>5 121 379 931</b>
01. Alapképzés	1 998 959 095	259 250 854	24 622 513		2 282 832 463
02. Mesterképzés	528 834 805	148 243 921	140 222 103		817 300 829
03. Doktori képzés	317 424 815	16 786 646	103 939 519	490 687	438 641 667
04. OTAK	1 291 605 957	20 133 269			1 311 739 226
05. Előkészítő			8 991 622	177 168 143	186 159 766
06. Szakirányú továbbképzés		48 446 669			48 446 669
08. Részismeret		1 647 954			1 647 954
09. Vendéghallgató			6 781 560	27 829 797	34 611 357
<b>02_Átadott bevételek</b>	<b>-397 067 955</b>	<b>-12 937 434</b>	<b>-2 437 515</b>	<b>-8 215 598</b>	<b>-420 658 501</b>
01. Alapképzés	-15 126 512	-2 610 668	-415 463		-18 152 643
02. Mesterképzés	-24 102 778	-2 127 402	-1 597 482		-27 827 663
04. OTAK	-357 838 664	-8 199 365			-366 038 029
05. Előkészítő				-1 364 211	-1 364 211
09. Vendéghallgató			-424 569	-6 851 387	-7 275 956
<b>03_Kapott bevételek</b>	<b>132 001 706</b>	<b>21 183 397</b>	<b>54 955 464</b>	<b>13 362 269</b>	<b>221 502 835</b>
01. Alapképzés	11 481 607	8 279 965	27 919 599	-635 113	47 046 057
02. Mesterképzés	15 846 583	6 596 626	25 746 471		48 189 680
04. OTAK	104 507 943	5 874 172			110 382 115
06. Szakirányú továbbképzés		385 016			385 016
09. Vendéghallgató			1 289 394	13 997 382	15 286 776
11. Felsőoktatási szakképzés	165 573	47 618			213 191
<b>Végösszeg</b>	<b>3 871 758 423</b>	<b>502 755 276</b>	<b>337 075 267</b>	<b>210 635 299</b>	<b>4 922 224 265</b>

33. sz. táblázat: 2023. évre tervezett képzési bevételek

A BTK 2023. évben az általa indított képzések vonatkozásában **4.922.224.265 Ft** bevételt tervez, amely már tartalmazza a más Karoknak átadott 420.658.501 Ft és más Karoktól kapott áthallgatási és átoktatási bevételeket 221.502.835 Ft összegben. Ez összességében 1,0%-os növekedést mutat a 2022. évi tervezési adatokhoz, és 0,6 %-os csökkenést mutat a 2022. tényadatokhoz képest.

					<i>adatok: Ft</i>	
KÉPZÉSI BEVÉTELEK IDŐSZAK				ELTÉRÉS		
Sorcímek	TERV_2022	TÉNY_2022	TERV_2023	TERV_2023 - TERV_2022	TERV_2023 - TÉNY_2022	
01. Alapképzés	2 180 763 852	2 245 166 818	2 311 725 876	130 962 024	66 559 058	
02. Mesterképzés	840 097 551	900 617 844	837 662 846	-2 434 705	-62 954 998	
03. Doktori képzés	438 946 168	477 667 754	438 641 667	-304 502	-39 026 088	
04. OTAK	1 136 997 817	1 120 163 752	1 056 083 312	-80 914 504	-64 080 440	
05. Előkészítő	205 909 923	97 675 148	184 795 555	-21 114 368	87 120 406	
06. Szakirányú továb	46 885 199	52 006 693	48 831 686	1 946 487	-3 175 007	
08. Részismeret	2 923 840	2 596 540	1 647 954	-1 275 887	-948 586	
09. Vendéghallgató	18 902 662	41 650 084	42 622 178	23 719 516	972 094	
11. Felsőoktatási sz	390 849	400 972	213 191	-177 658	-187 781	
<b>Végösszeg</b>	<b>4 871 817 861</b>	<b>4 937 945 606</b>	<b>4 922 224 265</b>	<b>50 406 404</b>	<b>-15 721 341</b>	

**34. sz. táblázat:** képzési bevételek tervezett összege

Az előző évi és a 2023. évi tervet összehasonlítva összességében 1%-os 50,4 M Ft -al többet terveztünk. Az eltérés nem szignifikáns a hallgatói létszámok alapján az állami támogatású és a SH képzésben részt vevő hallgatók számának kis mértékű növekedésének és az önköltséges hallgatók száma csökkenésének az eredője a véglegesített tervszámunk.

A fenti táblában szereplő adatoknál meg kell jegyeznünk, hogy a terv oszlopokban lévő SH adatok csak 85 %-os arányú értékben lettek tervezve, míg a tényadatokban természetesen már 100 %-os értékek szerepelnek. Ha azonban az SH terv adatokat 100 % -os mértékben számoljuk, akkor:

- 2022-es terv esetében 51.938.822 Ft összeggel nagyobb bevétel lenne, így a tény 14.188.923 Ft-tal lenne nagyobb a tervezett összegnél;
- 2023-es terv esetében 59.483.871 Ft összeggel nagyobb bevétel lenne, így a tervadat 43.762.530 Ft-tal nagyobb lenne az előző évi tényadat összegénél.

Felhívjuk a figyelmet arra, hogy a fenti tábla 2022. évi tényadatai között már levonásra került az Ókortudományi Intézet 77,0 M Ft-ja, amit más Karoktól kapott volna (ókori nyelvek és kultúrák (egyiptológia) képzés kapcsán).

Továbbá a fenti tábla 2023. évi tervadatai között már levonásra került az Ókortudományi Intézet 119,0 M Ft-ja, amit más Karoktól kapott (ókori nyelvek és kultúrák (egyiptológia) képzés kapcsán) volna.

Néhány nagyobb eltérést az alábbiakban kiemeltünk:

- Az OTAK esetében az előző évhez képest közel 6%-os bevételcsökkenést terveztünk. Az elmúlt 3 év csökkenő hallgatói létszám tendenciáját tapasztalva úgy gondoljuk ez a tendencia 2023-ban sem áll meg. A tény adatokat elemezve 2019 és 2022 év között 23 % -

os hallgatói létszámcsökkenést tapasztaltunk. Bevételi oldalon a 2020. évhez képest 12-%, 2022. évhez képest 5,7 %-kal terveztünk kisebb bevételt ezen a képzési szinten.

- A mesterképzésnél összességében a 2022. évi tervhez képest 7,0 %-kal kevesebb bevételi terv a csökkenő önköltséges hallgatói létszámból eredő 19,8 %-os bevétel elmaradás hatása. Megítélésünk szerint a jelenlegi gazdasági helyzetben sok leendő hallgató nem tudja vállalni az önköltséges képzést.
- Az előkészítő képzési szinthez tartozó bevételt is a hallgatói létszám trend előzetes jelentkezők száma és a gazdasági társadalmi hatásokat figyelembe véve tervezzük. A 2022. évi tényhez képest tervezett 90%-os növekedés a kötelezően bevezetett magyar, mint idegen nyelvi képzésből eredő a hallgatói létszám növekedésből ered. Az ehhez tartozó bevételi tervszámot és tényszámot is nagy mértékben befolyásolja az árfolyam változás eredménye. Az egyéb képzési szinten még megjelenő vendéghallgatókhoz köthető bevételek összegükben alacsony volument képviselnek, pozitívumként megemlíthető, hogy évről évre a saját összegükhöz képest néhány %-kal emelkednek ezek a bevételek.

ÉV		TERV_2023				
KÉPZÉSI BEVÉTELEK		Oszlopcímek				adatok: Ft
Sorcímek		01. állami támogatás	02. önköltséges	03. SH	04. egyéb	Végösszeg
01. itt lévő bevételek		3 619 093 816	502 755 276		210 635 299	4 332 484 390
02. itt nem lévő bevételek		252 664 608		337 075 267		589 739 875
<b>Végösszeg</b>		<b>3 871 758 423</b>	<b>502 755 276</b>	<b>337 075 267</b>	<b>210 635 299</b>	<b>4 922 224 265</b>
KÉPZÉSI BEVÉTELEK		Oszlopcímek				
Sorcímek		01. állami támogatás	02. önköltséges	03. SH	04. egyéb	Végösszeg
01. itt lévő bevételek		93,5%	100,0%	0,0%	100,0%	88,0%
02. itt nem lévő bevételek		6,5%	0,0%	100,0%	0,0%	12,0%
<b>Végösszeg</b>		<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

**35. sz. táblázat:** oktatási, képzési bevételek tervezett összege

Karunk tervezett képzési bevételeinek 88,0%-a (a tavalyinál 8,4%-kal magasabb), 4.332.484.390 Ft már itt lévő bevétel, míg a bevételek 12,0%-a, 589.739.875 Ft összegben még itt nem lévő fázisban van. Az itt nem lévő bevételek 57,26%-a 337.075.267 Ft köthető a Stipendium Hungaricum hallgatók bevételeihez, a többi itt nem lévő képzési bevétel az alaptámogatás alulfinanszírozása kiegészítéshez köthető. Ez utóbbi jelentősen csökkent az itt lévő állami támogatások százalékos növekedésével párhuzamosan.



### V.2.1.1 A képzési támogatás felosztása

				adatok: Ft
KÉPZÉSI BEVÉTELEK				
Sorcímkek	Oszlopcímkek 01_Adminkari bevételek	02_Átadott bevételek	03_Kapott bevételek	Végösszeg
01. Alapképzés	1 998 959 095	-15 126 512	11 481 607	1 995 314 190
02. Mesterképzés	528 834 805	-24 102 778	15 846 583	520 578 610
03. Doktori képzés	317 424 815			317 424 815
04. OTAK	1 291 605 957	-357 838 664	104 507 943	1 038 275 236
11. Felsőoktatási szakképzés			165 573	165 573
<b>Végösszeg</b>	<b>4 136 824 672</b>	<b>-397 067 955</b>	<b>132 001 706</b>	<b>3 871 758 423</b>
KÉPZÉSI BEVÉTELEK				
Sorcímkek	Oszlopcímkek 01_Adminkari bevételek	02_Átadott bevételek	03_Kapott bevételek	Végösszeg
01. Alapképzés	48,3%	3,8%	8,7%	51,5%
02. Mesterképzés	12,8%	6,1%	12,0%	13,4%
03. Doktori képzés	7,7%	0,0%	0,0%	8,2%
04. OTAK	31,2%	90,1%	79,2%	26,8%
11. Felsőoktatási szakképzés	0,0%	0,0%	0,1%	0,0%
<b>Végösszeg</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

**36. sz. táblázat:** képzési bevételek – állami támogatás

A 36. sz. táblázat alapján összességében megállapítható, hogy Karunk **3.871.758.423 Ft** képzési támogatással számol a Kar által meghirdetett egyes képzések alapján az egyetemi képzési allokáció alapján, figyelembe véve a más Karoknak átadott és a más Karoktól kapott összegeket is.

A Kar által meghirdetett képzések utáni állami támogatás 4.136.824.672 Ft összegben lett tervezve. Ebből más Karoknak 397.067.955 Ft került átadásra, ennek 90,1%-a kötődik az OTAK képzéshez. Más Karoktól 132.001.706 Ft összegben került tervezésre állami támogatás.

Az adminkari bevételeken belül továbbra is a legnagyobb arányt az alapképzés adja 48,3%-kal.

Az OTAK, az előző évi tervadathoz képest 119.665.615 Ft összegű csökkenés mellett is Karunk második legnagyobb képzési bevételét adja. A más Karoknak átadott összege 32.307.255 Ft-tal csökkent az előző évi tervadatokhoz képest, míg a más Karoktól kapott összege 3.038.818 Ft-tal növekedett.

A tábla alapján az átadott támogatások összege 265.066.249 Ft-tal meghaladják a képzés során kapott támogatások összegét. Ez az adat 5.275.476 Ft kedvezőbb a Kar számára, az előző évi tervadathoz képest. Amennyiben az OTAK képzést kivesszük a vizsgálat köréből, akkor ez a különbség már csak 11.735.528 Ft, ami azt jelenti, hogy a támogatások vonatkozásában ekkora összeggel haladta meg a más Karoknak átadott támogatás a más Karoktól kapott támogatás összegét.

A tavalyi pozitív egyenleg negatívba történő átfordulását elsődlegesen az okozza, hogy a képzési minőségbiztosítási feltételek pontosítása miatt az egyiptológia alapképzés BBN-EGY-302 (és ennek alkódjai) Egyiptom filmen (1., 2.) kurzuskódot viselő tantárggyal összefüggésben a más karoktól kapott összegekből levonásra került 119.917. 410 Ft (a kapott tételek között negatív előjellel). Az év folyamán a minőségbiztosítási feltételek pontosítását és elfogadását követően várható ennek a tételnek a módosulása.

INTÉZET	11. Ókortudományi Intézet
CSOPORT	03_Kapott bevétel

KÉPZÉSI SZINT	Képzési kód	KÉPZÉSI BEVÉTEL
01. Alapképzés	BTK-EGYIPT-T11	-119 917 410
<b>Végösszeg</b>		<b>-119 917 410</b>

**37. sz. táblázat:** a kapott bevételek közötti negatív tétel

Állami támogatás	Itt lévő támogatások	Itt nem lévő támogatások	adatok: Ft	
			Összesen:	Megoszlás (%):
Angol-Amerikai Intézet	727 227 657	50 773 674	778 001 331	20,1%
Filozófia Intézet	73 057 545	4 429 564	77 487 109	2,0%
Germanisztikai Intézet	270 217 877	19 695 878	289 913 755	7,5%
Könyvtár- és Információtudományi Intézet	92 236 446	6 439 426	98 675 872	2,5%
Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	207 763 794	14 462 682	222 226 476	5,7%
Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	183 932 120	12 841 098	196 773 218	5,1%
Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	476 406 335	31 749 040	508 155 374	13,1%
Művészettörténeti Intézet	61 049 237	4 990 817	66 040 054	1,7%
Néprajzi Intézet	32 682 307	2 281 693	34 964 000	0,9%
Orientalisztikai Intézet	53 314 259	3 722 099	57 036 358	1,5%
Ókortudományi Intézet	53 332 361	4 149 735	57 482 096	1,5%
Régészettudományi Intézet	90 739 628	6 333 086	97 072 713	2,5%
Romanisztikai Intézet	179 169 690	12 507 694	191 677 385	5,0%
Szláv és Balti Filológiai Intézet	123 712 109	8 636 879	132 348 988	3,4%
Távol-keleti Intézet	421 417 668	29 660 459	451 078 127	11,7%
Történeti Intézet	449 245 820	31 362 506	480 608 326	12,4%
Nyelvi Közvetítés Intézete	69 100 478	4 824 203	73 924 681	1,9%
Művészetközvetítő és Zenei Intézet	54 488 485	3 804 076	58 292 561	1,5%
<b>Összesen:</b>	<b>3 619 093 815</b>	<b>252 664 608</b>	<b>3 871 758 423</b>	<b>100,0%</b>

**38. sz. táblázat:** képzés – állami támogatás – szervezeti egységekre bontva

A képzési bevételek Intézetenkénti megoszlása alapján a nettó képzési támogatások 20,1 %-át az Angol-Amerikai Intézet, 13,1 %-át a Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet, míg 12,4 %-át a Történeti Intézet szolgáltatta.

#### V.2.1.2. Saját bevételek felosztása

A Kar teljes saját bevételi tervét az előterjesztés „3a bevételek” melléklete tartalmazza, melyből ezen fejezetben a képzési bevételek kerülnek kiemelésre. A tervezett képzési saját bevételek analitikáját a **3b képzési bevételek Melléklet** tartalmazza.

Tervezés során a kari költségvetésben összesen 494.509.313 Ft képzési bruttó saját bevételből indultunk ki a meghirdetett képzések után, a várható hallgatói létszám alapján. Ez az összeg 13,4 %-kal alacsonyabb a tavalyi tervezett összegnél. Az önköltséges hallgatók létszámánál kockázatokat látunk az inflációs és recessziós hatások miatt, ezért csökkentettük a bevételi tervet az előző évi tervhez képest. Az önköltséges hallgatók esetén egyrészt az átoktatás-áthallgatás kapcsán Karunk 12.937.434 Ft-ot ad át más Karoknak, másrészt Karunk más Karoktól 21.183.397 Ft összegben kap a képzési saját bevételekből ezen a jogcímen. Így a Karunk képzési bevétele jogcímen nettó összegben **502.755.276 Ft-ot** tervez.

ÉV	TERV_2023	▼
TÍPUS	02. önköltséges	▼

adatok: Ft

KÉPZÉSI BEVÉTELEK				
Sorcímkek	Oszlopcímkek			Végösszeg
	01_Adminkari bevételek	02_Átadott bevételek	03_Kapott bevételek	
01. Alapképzés	259 250 854	-2 610 668	8 279 965	264 920 151
02. Mesterképzés	148 243 921	-2 127 402	6 596 626	152 713 145
03. Doktori képzés	16 786 646			16 786 646
04. OTAK	20 133 269	-8 199 365	5 874 172	17 808 076
06. Szakirányú továbbképzés	48 446 669		385 016	48 831 686
08. Részismeret	1 647 954			1 647 954
11. Felsőoktatási szakképzés			47 618	47 618
<b>Végösszeg</b>	<b>494 509 313</b>	<b>-12 937 434</b>	<b>21 183 397</b>	<b>502 755 276</b>

KÉPZÉSI BEVÉTELEK				
Sorcímkek	Oszlopcímkek			Végösszeg
	01_Adminkari bevételek	02_Átadott bevételek	03_Kapott bevételek	
01. Alapképzés	52,4%	20,2%	39,1%	52,7%
02. Mesterképzés	30,0%	16,4%	31,1%	30,4%
03. Doktori képzés	3,4%	0,0%	0,0%	3,3%
04. OTAK	4,1%	63,4%	27,7%	3,5%
06. Szakirányú továbbképzés	9,8%	0,0%	1,8%	9,7%
08. Részismeret	0,3%	0,0%	0,0%	0,3%
11. Felsőoktatási szakképzés	0,0%	0,0%	0,2%	0,0%
<b>Végösszeg</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

### 39. sz. táblázat: saját bevételek felosztása

A lenti táblázatban látható, hogy az önköltséges hallgatói bevételek Intézetenkénti megoszlása alapján a képzési bevételek 25,9 %-át az Angol-Amerikai Intézet, 14,2 %-át a Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet, 12,3 %-át a Történeti Intézet fogja biztosítani.

Ha ehhez még hozzávesszük a Nyelvi közvetítés Intézet 11,6 %-át, akkor megállapítható, hogy karunkon a tervezett saját bevételek 63,9 %-át négy Intézet képzései fogják biztosítani.

adatok: Ft				
Saját bevétel	Itt lévő támogatások	Itt nem lévő támogatások	Összesen:	Megoszlás (%):
Angol-Amerikai Intézet	130 034 471		130 034 471	25,9%
Filozófia Intézet	16 309 207		16 309 207	3,2%
Germanisztikai Intézet	19 290 168		19 290 168	3,8%
Könyvtár- és Információtudományi Intézet	12 734 745		12 734 745	2,5%
Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	10 274 409		10 274 409	2,0%
Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	11 781 798		11 781 798	2,3%
Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	71 305 579		71 305 579	14,2%
Művészettörténeti Intézet	6 624 391		6 624 391	1,3%
Néprajzi Intézet	1 931 710		1 931 710	0,4%
Orientalisztikai Intézet	7 792 553		7 792 553	1,5%
Ókortudományi Intézet	20 029 254		20 029 254	4,0%
Régészettudományi Intézet	1 635 334		1 635 334	0,3%
Romanisztikai Intézet	25 349 718		25 349 718	5,0%
Szláv és Balti Filológiai Intézet	14 527 543		14 527 543	2,9%
Távol-keleti Intézet	29 156 853		29 156 853	5,8%
Történeti Intézet	61 794 473		61 794 473	12,3%
Nyelvi Közvetítés Intézete	58 097 259		58 097 259	11,6%
Művészetközvetítő és Zenei Intézet	4 085 809		4 085 809	0,8%
<b>Összesen:</b>	<b>502 755 276</b>	<b>0</b>	<b>502 755 275</b>	<b>100,0%</b>

### 40. sz. táblázat: saját bevételek – szervezeti egységekre allokállása

### V.2.1.3. SH bevételek felosztása

2023. évben a tervekészítés során, a korábbi évek gyakorlatának megfelelően, Szenátusi döntésnek megfelelően konzervatív módon az előző évi ténybevétel 85 %-os értékével tervezett az ELTE valamennyi Kara. A 2023. évre tervezett összeg keretét „még itt nem levő” kategóriában terveztük a korábbi gyakorlatnak megfelelően, mivel a kapcsolódó előirányzat nem része az Egyetem funkcionális költségvetésének, eddig KKM-ITM-ELTE háromoldalú megállapodással került átadásra.

ÉV	TERV_2023	▼
TÍPUS	03. SH	▼

adatok: Ft

KÉPZÉSI BEVÉTELEK				
Sorcímek	Oszlop címek 01_Adminkari bevételek	02_Átadott bevételek	03_Kapott bevételek	Végösszeg
01. Alapképzés	24 622 513	-415 463	27 919 599	52 126 649
02. Mesterképzés	140 222 103	-1 597 482	25 746 471	164 371 092
03. Doktori képzés	103 939 519			103 939 519
05. Előkészítő	8 991 622			8 991 622
09. Vendég hallgató	6 781 560	-424 569	1 289 394	7 646 385
<b>Végösszeg</b>	<b>284 557 318</b>	<b>-2 437 515</b>	<b>54 955 464</b>	<b>337 075 267</b>

KÉPZÉSI BEVÉTELEK				
Sorcímek	Oszlop címek 01_Adminkari bevételek	02_Átadott bevételek	03_Kapott bevételek	Végösszeg
01. Alapképzés	8,7%	17,0%	50,8%	15,5%
02. Mesterképzés	49,3%	65,5%	46,8%	48,8%
03. Doktori képzés	36,5%	0,0%	0,0%	30,8%
05. Előkészítő	3,2%	0,0%	0,0%	2,7%
09. Vendég hallgató	2,4%	17,4%	2,3%	2,3%
<b>Végösszeg</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>

41. sz. táblázat: SH bevételek allokációjának alakulása

Tervezés során a kari költségvetésben összesen 284.557.318 Ft képzési bruttó bevételből indultunk ki a meghirdetett képzésekre beiratkozott hallgatók alapján. A SH hallgatók más Karokon történő átoztatása-áthallgatása kapcsán Karunk 2.437.515 Ft-ot ad át más Karoknak, továbbá más Karoktól 54.955.464 Ft összeget kap átoztatás-áthallgatásra.

A más Karoktól kapott SH bevételeknél meg kell jegyezni, hogy az ELTE SH hallgatóinak magyar, mint idegen nyelv oktatásából származik 45.862.751 Ft összeg, ami a kapott összeg 83,5 %-át teszi ki.

Így a Karunk képzési támogatás jogcímen **337.075.267 Ft**-ot tervez. Megállapítható, hogy az SH hallgatók elsősorban a mesterképzés (48,8%) és doktori képzéseket (30,8%) preferálják. A keret tervezett felhasználását intézeti bontásban majd a 39. sz. táblázatban mutatjuk be.

				adatok: Ft
SH bevételek	Itt lévő támogatások	Itt nem lévő támogatások	Összesen:	Megoszlás (%):
Angol-Amerikai Intézet		110 760 818	110 760 818	32,9%
Filozófia Intézet		10 862 543	10 862 543	3,2%
Germanisztikai Intézet		9 998 136	9 998 136	3,0%
Könyvtár- és Információtudományi Intézet		5 424 259	5 424 259	1,6%
Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet		1 678 524	1 678 524	0,5%
Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet		18 425 594	18 425 594	5,5%
Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet		70 414 963	70 414 963	20,9%
Művészettörténeti Intézet		916 793	916 793	0,3%
Néprajzi Intézet		807 259	807 259	0,2%
Orientalisztikai Intézet		2 963 347	2 963 347	0,9%
Ókortudományi Intézet		4 158 420	4 158 420	1,2%
Régészettudományi Intézet		5 706 391	5 706 391	1,7%
Romanisztikai Intézet		5 308 770	5 308 770	1,6%
Szláv és Balti Filológiai Intézet		14 769 297	14 769 297	4,4%
Távol-keleti Intézet		8 353 602	8 353 602	2,5%
Történeti Intézet		17 249 963	17 249 963	5,1%
Nyelvi Közvetítés Intézete		49 276 587	49 276 587	14,6%
Művészetközvetítő és Zenei Intézet			0	0,0%
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>337 075 268</b>	<b>337 075 267</b>	<b>100,0%</b>

42. sz. táblázat: SH hallgatói bevételek Intézetenkénti megoszlása

A 39. sz. táblázatban bemutatott, SH hallgatói bevételek Intézetenkénti százalékos megoszlás alapján itt is a képzési bevételek több mint 60%-át három Intézet szolgáltatja, az Angol-Amerikai Intézet (32,9 %) a Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet (20,9 %) és a Nyelvi Közvetítés Intézete (14,6 %).

#### V.2.1.4. Egyéb finanszírozású képzési bevételek felosztása

Az egyéb oktatási, képzési bevételek között szerepelnek a vendéghallgatók és az előkészítőn részvevő hallgatók után kapott bevételek. Ezen esetben is a fenti a menetet követjük.

ÉV	TERV_2023				
TÍPUS	04. egyéb				
<i>adatok: Ft</i>					
KÉPZÉSI BEVÉTELEK		Oszlopcímkek			
Sorcímkek	01_Adminikari bevételek	02_Átadott bevételek	03_Kapott bevételek	Végösszeg	
01. Alapképzés			-635 113	-635 113	
03. Doktori képzés	490 687			490 687	
05. Előkészítő	177 168 143	-1 364 211		175 803 932	
09. Vendéghallgató	27 829 797	-6 851 387	13 997 382	34 975 793	
<b>Végösszeg</b>	<b>205 488 628</b>	<b>-8 215 598</b>	<b>13 362 269</b>	<b>210 635 299</b>	
KÉPZÉSI BEVÉTELEK		Oszlopcímkek			
Sorcímkek	01_Adminikari bevételek	02_Átadott bevételek	03_Kapott bevételek	Végösszeg	
01. Alapképzés	0,0%	0,0%	-4,8%	-0,3%	
03. Doktori képzés	0,2%	0,0%	0,0%	0,2%	
05. Előkészítő	86,2%	16,6%	0,0%	83,5%	
09. Vendéghallgató	13,5%	83,4%	104,8%	16,6%	
<b>Végösszeg</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	

43. sz. táblázat: az egyéb finanszírozású képzési bevételek allokációjának alakulása

A doktori képzés részeként 2023. évtől megjelenő új képzéskód (ELTE-SHDISSZ-NREN), amit egyéb bevételek között helyeztünk el.

Az alapképzésnél a BTK- EGYIP-T11 képzéskód miatti a korábbiakban már említett korrekció jelenik meg.

A Kar által meghirdetett előkészítő és a vendéghallgatói képzések után járó teljes bevétel összege 205.488.628 Ft összegben került tervezésre. A terv szerint 8.215.598 Ft összegben kell más Karoknak bevételt átadni átoktatásra-áthallgatásra, más Karoktól kapott bevétel ez esetben 13.362.269 Ft, így az ÁKTH alap összege **210.635.299 Ft** lesz.

Egyéb bevételek	Itt lévő támogatások	Itt nem lévő támogatások	adatok: Ft	
			Összesen:	Megoszlás (%):
Angol-Amerikai Intézet	1 440 053		1 440 053	0,7%
Filozófia Intézet	2 787 369		2 787 369	1,3%
Germanisztikai Intézet	342 419		342 419	0,2%
Könyvtár- és Információtudományi Intézet	0		0	0,0%
Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	0		0	0,0%
Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	0		0	0,0%
Művészetelméleti és Médiakutató Intézet	584 976		584 976	0,3%
Művészettörténeti Intézet	211 266		211 266	0,1%
Néprajzi Intézet	0		0	0,0%
Orientalisztikai Intézet	0		0	0,0%
Ókortudományi Intézet	0		0	0,0%
Régészettudományi Intézet	366 051		366 051	0,2%
Romanisztikai Intézet	319 993		319 993	0,2%
Szláv és Balti Filológiai Intézet	511 035		511 035	0,2%
Távol-keleti Intézet	0		0	0,0%
Történeti Intézet	1 170 306		1 170 306	0,6%
Nyelvi Közvetítés Intézete	78 118 905		78 118 905	37,1%
Művészetközvetítő és Zenei Intézet	49 965		49 965	0,0%
Nk-i Kapcsolatok Irodája	124 732 961		124 732 961	59,2%
<b>Összesen:</b>	<b>210 635 299</b>	<b>0</b>	<b>210 635 299</b>	<b>100,0%</b>

**44. sz. táblázat:** a Kar 2023. évi előkészítő és a vendéghallgatók bevételei Intézetenként

A táblázatban látható, hogy az előkészítő és a vendéghallgatók bevételeinek Intézetenkénti megoszlása alapján az egyéb képzési bevételeknél alapvetően, a teljes összeg 59,2 %-át az Nemzetközi Kapcsolatok Irodája és 37,1 %-át a Nyelvi Közvetítés Intézete teszi. Együttes arányuk 96,3 %-os.

#### V.2.2. Képzési bevételek Intézeti bontása

A fentiekben a képzési bevételeket finanszírozási szegmensenként vizsgáltuk, ezt követően a teljes képzési bevétel Intézetekre allokált összegét mutatjuk be.

A képzési bevételek intézetekre történő felosztását az alábbi módszer szerint terveztük:

- 1) kiindulásként a **22 a-b melléklet** rendelkezésre álló adatait vettük figyelembe. a képzési kódokhoz hozzárendeltük a szervezeti egységet, így a bevételnek nagy részét hozzákapcsoltuk az egyes Intézetekhez.

2) egyes képzések esetén nem lehet közvetlenül beazonosítani az Intézetet. Ezért speciális felosztásokat alkalmaztunk az alábbi esetekben:

- a. *magyar* alapképzés (BTK-BMAGY-NBHU) - az érintett két Intézetekkel egyeztetve 50-50%-ban terveztük a bevételeket a Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet és a Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet között.
- b. *szabad bölcsész* alapképzés (BTK-BSZAB-NBHU) – elsődleges a Neptun rendszerben található választott szakirány szerint osztottuk fel a bevételek, a nem választott hallgatók esetében a szakirányt választottak arányában került megvalósításra felosztás. Így két lépésben terveztük a bevételeket a Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet, a Filozófia Intézet és a Művészettörténeti Intézet között.
- c. *doktori képzések* – képzésenként a doktori programok hallgatói létszáma alapján osztottuk fel a képzésre jutó bevételt az egyes Intézetek között.
- d. *OTAK* – képzésenként a hallgatói létszám alapján osztottuk a képzésre jutó bevételt az egyes Intézetek között. A hallgatói létszámok intézetekhez rendelésekor figyelembe vettük a modul kódot is. Ez alapján pénzügyi szempontból 0,5-0,5 fővel számoltunk a BTK és más Karokat illetően.

A fenti képzések felosztása után maradtak olyan bevételi tételek, amit szintén nem lehetett egyértelműen adott Intézethez rendelni, azokat *általános* (BTK Általános) szervezeti egységre terveztük. Ilyenek az alábbi képzések:

KÉPZÉSI SZINT	Képzési kód
02. Mesterképzés	TKK-RTAK2-LMHU
	TKK-RTAK2-NMHU
	TKK-RTAK-LMHU
	TKK-RTAK-NMHU
04. OTAK	TKK-OTAK2-NOHU
	TKK-OTAK-NOHU
08. Részismeret	BTK-RBÖLCSRK-NRHU
09. Vendég hallgató	ELTE-RÉSZKÉP-NXEN
	ELTE-VENDEG-NXEN
	ELTE-VENDEG-NXHU

45. sz. táblázat: a felosztásra került képzéskódok listája

A 42. sz. táblázatban bemutatott képzésekre jutó bevételeknél is ugyanolyan elvet, - az Intézetek bevételeinek aránya – felosztási elvet alkalmaztunk.

Az alábbi tábla a fenti elvek szerint intézetekre szétbontott képzési bevételeket mutatja:

KÉPZÉSI BEVÉTELEK	adatok: Ft			Megoszlás (%):
	Itt lévő támogatások	Itt nem lévő támogatások	Összesen:	
Angol-Amerikai Intézet	858 702 180	161 534 492	1 020 236 672	20,7%
Filozófia Intézet	92 154 121	15 292 107	107 446 228	2,2%
Germanisztikai Intézet	289 850 464	29 694 013	319 544 478	6,5%
Könyvtár- és Információtudományi Intézet	104 971 191	11 863 685	116 834 876	2,4%
Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	218 038 204	16 141 207	234 179 410	4,8%
Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	195 713 918	31 266 692	226 980 609	4,6%
Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	548 296 890	102 164 003	650 460 893	13,2%
Művészettörténeti Intézet	67 884 894	5 907 610	73 792 504	1,5%
Néprajzi Intézet	34 614 017	3 088 952	37 702 969	0,8%
Orientalisztikai Intézet	61 106 812	6 685 446	67 792 258	1,4%
Ókortudományi Intézet	73 361 614	8 308 155	81 669 769	1,7%
Régészettudományi Intézet	92 741 013	12 039 477	104 780 490	2,1%
Romanisztikai Intézet	204 839 402	17 816 464	222 655 866	4,5%
Szláv és Balti Filológiai Intézet	138 750 688	23 406 176	162 156 864	3,3%
Távol-keleti Intézet	450 574 520	38 014 061	488 588 582	9,9%
Történeti Intézet	512 210 599	48 612 469	560 823 068	11,4%
Nyelvi Közvetítés Intézete	205 316 642	54 100 790	259 417 433	5,3%
Művészetközvetítő és Zenei Intézet	58 624 260	3 804 076	62 428 336	1,3%
Nk-i Kapcsolatok Irodája	124 732 961	0	124 732 961	2,5%
<b>Összesen:</b>	<b>4 332 484 390</b>	<b>589 739 876</b>	<b>4 922 224 265</b>	<b>100,0%</b>

46. sz. táblázat: 2023. évi képzési bevételek Intézeti bontásban

A bevételi arányokból látható, hogy összességében három intézet (Angol-Amerikai Intézet, Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet és a Történeti Intézet) szolgáltatja a bevételek 45,3 %-át, ami a tavalyi arányhoz képest 3,1 %-os növekedést mutat. Ez azt is jelenti egyben, hogy a további tizenöt intézet bevételi aránya kis mértékű csökkenést mutat a 2023. tervezett képzési bevételek tekintetében.

### V.2.3. 2022. évhez tartozó képzési bevételek

A 2022. évi képzési elszámolás eredménye Karunk számára kedvezően alakult, mert összességében 160.041.821 Ft kerül vissza a Kar 2023. évi költségvetésébe. Az alábbi táblázatban bemutatjuk mely főbb tételeket érint a 2022. évi bruttó elszámolás.

adatok:Ft		
Még itt nem lévő Bevételek (2022. évi képzési támogatás elszámolás)	Összeg	Megoszlás
2022. évi képzési támogatás elszámolás - bruttó - minisztérium által visszaigazolt összeg 2022.12.09-i "képzési elszámolás" arányainak (visszafizetés maradványból)	50 913 396	31,8%
2022. évi SH képzési támogatás elszámolás ELŐZETES összeg 2022.12.09-i "képzési elszámolás arányainak" megfelelően (visszafizetés maradványból)	105 615 425	66,0%
2022 évi Stipendium Hungaricum képzési költség előelszámolás - bruttó (előzetes)	3 513 000	2,2%
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>160 041 821</b>	<b>100,0%</b>

47. sz. táblázat: 2022. évi képzési támogatás elszámolás BTK-t érintő tételei

Az első tételt a 2023. évi tervezett támogatások arányában, a második két tételt a 2023. évi tervezett SH bevételek arányában osztottuk fel az intézetekre.



adatok: Ft

Intézetek	2022. évi képzési támogatás elszámolás - bruttó - minisztérium által visszaigazolt összeg <sup>1</sup>	2022. évi SH képzési támogatás elszámolás ELŐZETES összeg <sup>2</sup>	2022 évi Stipendium Hungaricum képzési költség előelszámolás bruttó (előzetes)	Összesen	Megosztás %
Angol-Amerikai Intézet	10 230 636	43 800 777	1 456 910	55 488 323	34,7%
Filozófia Intézet	1 027 773	2 424 149	80 632	3 532 555	2,2%
Germanisztikai Intézet	3 801 424	2 836 283	94 341	6 732 048	4,2%
Könyvtár- és Információtudományi Intézet	1 297 582	294 194	9 786	1 601 562	1,0%
Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	2 922 820	492 514	16 382	3 431 717	2,1%
Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	2 587 556	492 950	16 397	3 096 903	1,9%
Művészetelméleti és Médiakutatói Intézet	6 702 082	31 472 845	1 046 856	39 221 782	24,5%
Művészettörténeti Intézet	858 840	344 661	11 464	1 214 966	0,8%
Néprajzi Intézet	459 775	353 345	11 753	824 873	0,5%
Orientalisztikai Intézet	750 025	488 669	16 254	1 254 948	0,8%
Ókortudományi Intézet	750 279	359 086	11 944	1 121 309	0,7%
Régészettudományi Intézet	1 276 525	662 688	22 042	1 961 255	1,2%
Romanisztikai Intézet	2 520 558	2 740 254	91 147	5 351 960	3,3%
Szláv és Balti Filológiai Intézet	1 740 381	4 076 523	135 594	5 952 498	3,7%
Távol-keleti Intézet	5 928 502	0	0	5 928 502	3,7%
Történeti Intézet	6 319 988	2 868 911	95 426	9 284 325	5,8%
Nyelvi Közvetítés Intézete	972 105	7 705 186	256 291	8 933 582	5,6%
Művészetközvetítő és Zenei Intézet	766 544	0	0	766 544	0,5%
Nk-i Kapcsolatok Irodája	0	4 202 389	139 781	4 342 170	2,7%
<b>Összesen</b>	<b>50 913 396</b>	<b>105 615 425</b>	<b>3 513 000</b>	<b>160 041 821</b>	<b>100,0%</b>

48. sz. táblázat: 2022. évi képzési támogatás elszámolás BTK-t érintő tételei intézeti bontásban

#### V.2.4. Nem képzési támogatás és azok intézeti felosztása

adatok: Ft

Nem képzési támogatások	2023	csoponton belüli arány	teljes összegben belüli arány
Oktatói béremelés fedezete	600 464 481	21,0%	19,0%
Béremelés 2021-2022 fedezete	1 195 701 369	41,7%	37,8%
Egyetemi minimumbér és béremelés allokáció	396 362 625	13,8%	12,5%
2023 évi többlet támogatás allokációja (előirányzat csökkentéshez hozzájárulás arányában)	111 992 450	3,9%	3,5%
<b>ÁKTH alá tartozó speciális feladatok:</b>	559 711 990	19,5%	17,7%
Kötelező minimálbér, garantált bérminimum kiegészítés	68 549 492		
Kulturális illetménypótlék	12 912 581		
Kulturális emelés fedezete (évközi módosítás)	24 468 714		
Kis szakok	91 849 523		
Nemzetiségi képzés	138 154 867		
Anyanyelvi lektorok	222 776 813		
Középiskolai tanulmányi versenyekre történő felkészítés támogatása	1 000 000		
<b>Itt lévő tételek:</b>	<b>2 864 232 915</b>	<b>100,0%</b>	<b>90,7%</b>
2022 évi Stipendium Hungaricum szervezési keret előelszámolás - bruttó - tervezett összeg (előzetes)	10 351 250	3,5%	0,3%
Energiakompensáció -Működési költségvetés támogatása	241 423 825	81,8%	7,6%
Stipendium Hungaricum szervezési keret 2023 - 2022 évi tény 85%-a	43 243 750	14,7%	1,4%
<b>Itt nem lévő tételek:</b>	<b>295 018 825</b>	<b>100,0%</b>	<b>9,3%</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>3 159 251 740</b>		<b>100%</b>

49. sz. táblázat: 2023. évi nem képzési támogatások

A fenti táblában szereplő 2023. év nem képzési állami támogatás összege **3.159.251.740 Ft**. Ezen összeg 90,7%-a, 2.864.232.915 Ft itt levő bevétel.

A még itt nem levő bevételek aránya 9,3%, ezek között tüntettük fel a Stipendium Hungaricum képzéshez kapcsolódó szervezési keret, és az energia kompenzáció együttes összegét, 295.018.825 Ft összegben.

#### *V.2.4.1 Nem képzési támogatások*

##### *1. Oktatói Béremelés fedezete*

A 2018. évi béremeléshez kapcsolódóan Karunk minden évben megkapta a 600.464.481 Ft összegű támogatást, amit az oktatók, kutatók bérkiadásaiban számolunk el.

##### *2. Béremelés 2021-2022 fedezete*

A Támogatótól 2023. évben a béremelések fedezetére 1.195. 701.369 Ft-ot kapott a Kar. Ez az összeg az előző évihez képest 8,9 %-kal, 97.324.244 Ft-tal nagyobb, tekintettel arra, hogy a 2022 évi fedezet 2021. decemberére vonatkozóan még csak 1\*15% emelés fedezetét tartalmazta.

A 2023. évre kapott összeg két szempontból is kedvezőbb az előző évinél. Egyrészt az erre évre tervezett összeggel teljes összegében tervezhetett a Kar, mert a teljes összeg rendelkezésre áll. Az előző évi 1.098.377.125 Ft, összegből mindössze 855.374.894 Ft volt az itt levő keret.

##### *3. Egyetemi minimumbér és béremelés allokáció*

Ezen a jogcímen kapott támogatási összeg 396.362.625 Ft, melynek felhasználását az V.3.2.2 fejezetben a bértervezés 2023. évi béremelés pontjában fejtünk ki részletesen.

##### *4. 2023 évi többlet támogatás allokációja (előirányzat csökkentéshez hozzájárulás arányában)*

Ez a többlet allokáció új tételként jelenik meg. A hozzájárulások után fennmaradó összeget a tárgyévi előirányzat csökkentés során használt arányokat alkalmazva a karok terheit 100 %-ban ellensúlyozandóan került felosztásra. Így kapott a BTK 111.992.450 Ft-ot.

##### *5. Speciális feladatokra adott támogatások*

Középiskolai tanulmányi versenyekre történő felkészítés támogatására kapott 1.000.000 Ft összeget az „Ábel Jenő országos latin tanulmányi verseny” megtartására, amely összeg felhasználása külön munkaszámon és tételes elszámolással történik.

A következő táblázatban külön kiemelve bemutatjuk a speciális támogatásokat összevetve a 2022. évben hasonló jogcímen kapott összegekkel. Négy tételnél láthatunk változást. Egyrészt a 2022. évi költségvetésben már megjelenő anyanyelvi lektorokhoz kapcsolódó támogatás a 2023. évben 5,9 %

al nőtt. Másrészt a kötelező minimálbér, garantált bérminimum kiegészítés változása összefüggésbe hozható a 2023. évtől 260.000 Ft-ról 296.400 Ft-ra emelkedett a garantált bérminimum.

Két változás pedig a könyvtárosok személyi jellegű kifizetéséhez kapcsolódó kulturális illetmény pótlék emelésének fedezetét, és a fedezet évközi módosításának a hatásához tartozik.

adat:Ft

SPECIÁLIS TÁMOGATÁSOK	2022. év	2023. év	Változás	Változás (%)
Kis szakok	91 849 523	91 849 523	0	100,0%
Nemzetiségi képzés	138 154 867	138 154 867	0	100,0%
Anyanyelvi Lektorok	210 315 809	222 776 813	12 461 004	105,9%
Kötelező minimálbér, garantált bérminimum kiegészítés	53 581 453	68 549 492	14 968 039	127,9%
Középiskolai tanulmányi versenyekre történő felkészítés támogatása	1 000 000	1 000 000	0	100,0%
Kulturális illetménypótlék	11 432 572	12 912 581	1 480 009	112,9%
Kulturális emelés fedezete (évközi módosítás)	29 201 513	24 468 714	-4 732 799	83,8%
<b>Összesen</b>	<b>535 535 737</b>	<b>559 711 990</b>	<b>24 176 253</b>	<b>4,5%</b>

**50. sz. táblázat: a speciális támogatások változása a 2022. évihez képest**

Alábbiakban az itt lévő speciális támogatások intézetekre történő felosztását mutatjuk be.

adat: Ft

NEM KÉPZÉSI BEVÉTELEK - 2023. év	Oktatói béremlés fedezete (2018. évi arányban)	Béremlés 2021-2022 fedezete	2023 évi többlet támogatás allokációja	Egyetemi minimumbér és béremlés allokáció	Kötelező minimálbér, garantált bérminimum kiegészítés	Kulturális illetmény pótlék	Kulturális emelés fedezete (évközi módosítás)	Kis szakok	Nemzetiségi képzés	Anyanyelvi lektorok
Angol-Amerikai Intézet	81 472 340	152 893 089	23 625 750	46 498 406	1 595 214			0	0	
Filozófia Intézet	24 604 235	39 540 034	1 994 123	9 145 739	264 179			0	0	
Germanisztikai Intézet	44 643 811	57 970 471	8 578 358	28 695 355	428 119			12 441 768	49 222 216	
Könyvtár- és Információtudományi Intézet	10 567 301	16 583 100	2 831 978	5 585 719	95 869			0	0	
Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	44 774 606	82 091 989	6 707 124	20 668 264	63 481			0	0	
Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	43 448 224	65 451 262	5 984 733	21 973 373	126 961			0	0	
Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	48 248 465	96 878 993	14 062 240	23 317 337	309 195			0	0	
Művészet-történeti Intézet	10 535 315	17 373 825	1 776 550	3 740 732	63 481			0	0	
Néprajzi Intézet	7 906 530	29 680 760	949 180	4 044 741	95 869			0	0	
Orientalisztikai Intézet	15 967 380	33 838 354	1 535 070	10 183 428	126 961			12 441 768	0	
Ókortudományi Intézet	30 277 815	50 110 350	1 620 775	12 972 284	63 481			10 612 096	14 626 692	
Régészettudományi Intézet	22 141 838	44 258 074	2 649 370	13 954 280	95 869			0	0	
Romanisztikai Intézet	40 427 725	83 525 511	5 651 489	22 577 171	0			21 590 127	8 832 369	
Szláv és Bali Filológiai Intézet	36 275 030	86 015 873	3 720 768	26 025 329	336 997			25 615 405	65 473 590	
Távol-keleti Intézet	27 108 080	19 090 753	12 333 338	20 494 029	1 094 282			3 293 409	0	
Történeti Intézet	88 144 136	172 622 254	14 243 625	40 471 045	253 923			0	0	
Nyelvi Közvetítés Intézete	13 239 676	32 080 765	2 019 326	13 189 184	317 403			5 123 081	0	
Művészetközvetítő és Zenei Intézet	8 298 282	6 170 624	1 708 652	4 151 835	491 863			731 869	0	
Lektorok	0	38 618 234		0	32 733 960					222 776 813
Dékáni Hivatal	0	26 681 078		44 543 427	23 338 959	12 912 581	24 468 714			
Tanulmányi Hivatal	0	14 543 306		10 122 798	1 039 226					
Gazdasági Hivatal	0	18 081 054		11 542 830	0					
Doktori Iroda	0	11 601 613		0	1 462 971					
Nk-i Kapcsolatok Irodája	2 383 693	0		2 465 320	336 997					
BTK Általános	0	0			2 697 491					
Kortárs Arab Központ	0	0			494 890					
Fekzák Alapítvány	0	0			494 890					
(Rusky MIRR) Orosz nyelvi Orosz Nyelvi és Kult.Kp	0	0			126 961					
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>600 464 481</b>	<b>1 195 701 369</b>	<b>111 992 450</b>	<b>396 362 625</b>	<b>68 549 492</b>	<b>12 912 581</b>	<b>24 468 714</b>	<b>91 849 523</b>	<b>138 154 867</b>	<b>222 776 813</b>

**51. sz. táblázat: 2023. évi oktatói béremlés és speciális feladatokra kapott támogatások intézeti bontásban**

A nem képzési támogatások tételeinek felosztásánál az alábbi elveket követtük:

- oktatói béremelés (korábbi évek alapján): csak az Intézeteknél alkalmazott oktatók és kutatók 2022. évben ténylegesen kifizetett Intézeti oktatók, kutatók alapilletményének arányában kerül felosztásra az Intézetek között;
- garantált bérminimum kiegészítés: a 2023. évi törvényi előírások miatt szükséges béremelésekre vonatkozik a támogatás és a bértervben szereplő egyedi adatok alapján került felosztásra az egyes szervezeti egységekre;
- kulturális illetménypótlék: a könyvtárosi munkakörben dolgozóknak járó összeg alapján;
- kulturális emelés fedezete (évközi módosítás) a könyvtárosi munkakörben dolgozóknak járó összeg alapján;
- kis szakok: az alapképzésben a két utolsó szemeszterben átlagosan 15 fő, vagy annál kisebb hallgatói létszámmal rendelkező képzésekre osztottuk fel a kapott támogatást;
- nemzetiségi támogatás: a nemzetiségi képzést tartó Intézetekre kerül felosztásra az alábbi megosztás szerint:
  - o a nyelvek száma alapján a támogatás 40%-a,
  - o képzések száma alapján a támogatás 15%-a,
  - o hallgatói létszám alapján a támogatás 45%-a kerül felosztásra.

Kiemelten foglalkozunk két speciális tétellel:

(1) Kis szakok támogatása

Az utolsó két szemeszterben a 15 fő vagy annál kevesebb átlagos létszámú alapképzések listája:

Hallgatói Létszám (fő)		Félév		
INTÉZET	Képzési kód	2021/22/2	2022/23/1	ÁTLAG
03. Germanisztikai Intézet	BTK-BNNEM-NBHU	15,0	12,0	13,5
03. Germanisztikai Intézet	BTK-I-BNÉDE-NBNL	2,0	2,0	2,0
03. Germanisztikai Intézet	BTK-I-BNÉME-NBDE	1,0	2,0	1,5
10. Orientalisztikai Intézet	BTK-BINDO-NBHU	7,0	10,0	8,5
10. Orientalisztikai Intézet	BTK-BIRAN-NBHU	7,0	10,0	8,5
11. Ókortudományi Intézet	BTK-BASZIR-NBHU	4,0	3,0	3,5
11. Ókortudományi Intézet	BTK-BHEBR-NBHU	14,0	8,0	11,0
13. Romanisztikai Intézet	BTK-BFRAN-NBHU	4,0	3,0	3,5
13. Romanisztikai Intézet	BTK-BOLAS-NBHU	4,0	2,0	3,0
13. Romanisztikai Intézet	BTK-BPORT-NBHU	4,0	2,0	3,0
13. Romanisztikai Intézet	BTK-BSPAN-NBHU	8,0	3,0	5,5
13. Romanisztikai Intézet	BTK-I-BUJFRA-NBFR	6,0	13,0	9,5
13. Romanisztikai Intézet	BTK-I-BUJOLA-NBIT	3,0	3,0	3,0
13. Romanisztikai Intézet	BTK-I-BUJPOR-NBPT	1,0	1,0	1,0
13. Romanisztikai Intézet	BTK-I-BUJSPA-NBES	1,0	1,0	1,0
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	BTK-BCSEH-NBHU	4,0	4,0	4,0
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	BTK-BHORV-NBHU	7,0	6,0	6,5
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	BTK-BSZER-NBHU	11,0	12,0	11,5
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	BTK-BSZERNE-NBHU	2,0	2,0	2,0
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	BTK-BSZLNE-NBHU	2,0	2,0	2,0
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	BTK-BSZLOVÁ-NBHU	3,0	3,0	3,0
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	BTK-BSZLOVÉ-NBHU	2,0	1,0	1,5
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	BTK-BUKRÁ-NBHU	6,0	3,0	4,5
15. Távol-keleti Intézet	BTK-BMONG-NBHU	3,0	3,0	3,0
15. Távol-keleti Intézet	BTK-BTIBE-NBHU	2,0	1,0	1,5
17. Nyelvi Közvetítés Intézete	BTK-I-BMAGY-NBEN	7,0	7,0	7,0
18. Művészetközvetítő és Zenei Intézet	BTK-BÉNEK-NBHU	1,0	1,0	1,0

52. sz. táblázat: kis szakos képzések Intézetek szerinti megoszlása

Sor szám	INTÉZET	KÉPZÉSEK száma (db)			MEGOSZLÁS		
		2020. év	2021. év	2022. év	2020. év	2021. év	2022. év
1	03. Germanisztikai Intézet	3	4	3	10,0%	12,1%	11,1%
2	07. Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	1	1	0	3,3%	3,0%	0,0%
3	10. Orientalisztikai Intézet	2	2	2	6,7%	6,1%	7,4%
4	11. Ókortudományi Intézet	4	3	2	13,3%	9,1%	7,4%
5	12. Régészettudományi Intézet	1	1		3,3%	3,0%	0,0%
6	13. Romanisztikai Intézet	6	7	8	20,0%	21,2%	29,6%
7	14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	9	11	8	30,0%	33,3%	29,6%
8	15. Távol-keleti Intézet	2	2	2	6,7%	6,1%	7,4%
9	17. Nyelvi Közvetítés Intézete	1	1	1	3,3%	3,0%	3,7%
10	18. Művészetközvetítő és Zenei Intézet	1	1	1	3,3%	3,0%	3,7%
ÖSSZESEN		30	33	27	100,0%	100,0%	100,0%

53. sz. táblázat: a kis szakos képzések megoszlása Intézetenként az elmúlt időszakban

adatok: Ft

Intézetek	2023. év	2022. év	Eltérés (Ft)	Eltérés (%)
Germanisztikai Intézet	12 441 768	10 205 503	2 236 265	18,0%
Művészeteémélet és Médiakutatási Intézet		6 803 668	-6 803 668	0,0%
Orientalisztikai Intézet	12 441 768	6 074 704	6 367 064	51,2%
Ókortudományi Intézet	10 612 096	13 121 360	-2 509 264	-23,6%
Résgészettudományi Intézet		971 953	-971 953	0,0%
Romanisztikai Intézet	21 590 127	20 168 017	1 422 110	6,6%
Szláv és Balti Filológiai Intézet	25 615 405	27 457 662	-1 842 257	-7,2%
Távol-keleti Intézet	3 293 409	2 915 858	377 551	11,5%
Nyelvi Közvetítés Intézete	5 123 081	3 644 822	1 478 259	28,9%
Művészetközvetítő és Zenei Intézet	731 869	485 976	245 893	33,6%
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>91 849 523</b>	<b>91 849 523</b>	<b>0</b>	

**54. sz. táblázat:** a kis szakos képzési bevétel megoszlása  
Intézetenként az elmúlt két évben

(2) Nemzetiségi oktatás támogatása

A Magyarországon élő és a Karunkon oktatott nemzetiségek száma nem változott, ahogy az alábbi táblázatban is bemutatjuk.

INTÉZET	MUNKASZÁM	Nemzetiségek	Nemzetiségi nyelv
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	C111SSZLA	bolgár	1
11. Ókortudományi Intézet	C111SOKOR	görög	1
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	C111SSZLA	horvát	1
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	C111SSZLA	lengyel	1
03. Germanisztikai Intézet	C111SGERM	német	1
13. Romanisztikai Intézet	C111SROMA	román	1
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	C111SSZLA	szerb	1
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	C111SSZLA	szlovák	1
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	C111SSZLA	szlovén	1
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	C111SSZLA	ukrán	1
<b>Z</b>			<b>10</b>

**55. sz. táblázat:** a nemzetiségi nyelvek száma

A támogatás felosztásához a nemzetiségi képzések számát és a nemzetiségi képzésben részt vevő hallgatók számát az OSAP statisztika alapján állapítottuk meg. A tavalyi 28 képzéssel szemben idén 32 képzés jelent meg a statisztikában.

KÉPZÉS KÓD	KÉPZÉS NEVE	2022/23/1	2022/23/2	ÖSSZESEN (fő)	ARÁNY (%)
BTK-BNNEM-NBHU	germanisztika (német nemzetiségi)	11	10	21	9,2%
BTK-BSLONE-NBHU	szlavisztika (szlovén nemzetiségi)	0	0	0	0,0%
BTK-MNNEM-NMHU	német nemzetiségi nyelv és irodalom	0	0	0	0,0%
BTK-BSZERNE-NBHU	szlavisztika (szerb nemzetiségi)	2	2	4	1,8%
BTK-BSZLINE-NBHU	szlavisztika (szlovák nemzetiségi)	2	2	4	1,8%
BTK-BBOLG-NBHU	szlavisztika (bolgár)	0	0	0	0,0%
BTK-BLENG-NBHU	szlavisztika (lengyel)	13	13	26	11,4%
BTK-BÚJGŐ-NBHU	keleti nyelvek és kultúrák (újgörog szakirányon)	16	15	31	13,6%
BTK-MROMÁN-NMHU	román nyelv, irodalom és kultúra	1	0	1	0,4%
BTK-OTAKANNM-NOHU	osztatlan tanár - német és nemzetiségi német nyelv és kult	2	2	4	1,8%
BTK-OTAK2NNM-NOHU	osztatlan tanár - német és nemzetiségi német nyelv és kult	11	11	22	9,6%
BTK-OTAKKHOR-NOHU	osztatlan tanár - horvát és nemzetiségi horvát nyelv és kult	2	2	4	1,8%
BTK-OTAKKLEN-NOHU	osztatlan tanár - lengyel és nemzetiségi lengyel nyelv és kult	0	0	0	0,0%
BTK-OTAKKNNM-NOHU	osztatlan tanár - német és nemzetiségi német nyelv és kult	48	49	97	42,5%
BTK-OTAKKSZO-NOHU	osztatlan tanár - szlovák és nemzetiségi szlovák nyelv és kult	3	3	6	2,6%
BTK-OTAK2SZO-NOHU	osztatlan tanár - szlovák és nemzetiségi szlovák nyelv és kult	1	1	2	0,9%
BTK-OTAKKUKR-NOHU	osztatlan tanár - ukrán és nemzetiségi ukrán nyelv és kultúra	0	0	0	0,0%
BTK-RTAKANNM-NMHU	német és nemzetiségi német nyelv és kultúra tanára	1	1	2	0,9%
BTK-RTAKKBOL-NMHU	bolgár és nemzetiségi bolgár nyelv és kultúra tanára	0	0	0	0,0%
BTK-RTAKKHOR-NMHU	horvát és nemzetiségi horvát nyelv és kultúra tanára	0	0	0	0,0%
BTK-RTAKKLEN-NMHU	lengyel és nemzetiségi lengyel nyelv és kultúra tanára	0	0	0	0,0%
BTK-RTAKKROM-NMHU	román és nemzetiségi román nyelv és kultúra tanára	0	0	0	0,0%
BTK-RTAKKSLO-NMHU	szlovén és nemzetiségi szlovén nyelv és kultúra tanára	0	0	0	0,0%
BTK-RTAKKSRB-NMHU	szerb és nemzetiségi szerb nyelv és kultúra tanára	0	0	0	0,0%
BTK-RTAKKSZL-NMHU	szlovák és nemzetiségi szlovák nyelv és kultúra tanára	0	0	0	0,0%
BTK-RTAKKUKR-NMHU	ukrán és nemzetiségi ukrán nyelv és kultúra tanára	0	0	0	0,0%
BTK-BUJROM-NBHU	újlatin nyelvek és kultúrák (román)	2	2	4	1,8%
BTK-OTAKKSLO-NOHU	osztatlan tanár - szlovén és nemzetiségi szlovén nyelv és kult	0	0	0	0,0%
BTK-OTAKKSZER-NOHU	osztatlan tanár - szerb és nemzetiségi szerb nyelv és kultúra	0	0	0	0,0%
		115	113	228	100,0%

56. sz. tábla: a nemzetiségi képzésekben résztvevő hallgatói létszám

Karunkon 10 nemzetiségi nyelvvel kapcsolatosan került 32 képzés meghirdetésre. Az előző évhez képest a 4 db-al több képzést a Germanisztikai és a Szláv és Balti Filológiai Intézet okozta. Mindkét intézet két-két új képzést indított. A képzés számok növekedése sajnos nem okozott egyenes arányos hallgatói létszám növekedést, mert a felosztás alapját képező időszakban 228 fő vett részt aktívan a képzésekben. Ez pedig 1 fővel tér el az előző időszakhoz képest.

A felosztási elvek alapján kiszámolt eredményt a következő táblázatban bemutatjuk mi lett a felosztás eredménye és milyen eltérések látszanak 2023. évben a 2022. évhez képest.

adatok: Ft

INTÉZETEK	Hallgatói létszám alapján	Képzési szám alapján	Nemzetiségi nyelv alapján	2023. év	2022. év	ELTÉRÉS az előző évhez	ELTÉRÉS az előző évhez %
03. Germanisztikai Intézet	39 810 416	3 885 606	5 526 195	49 222 216	51 035 209	-1 812 992	-3,7%
11. Ókortudományi Intézet	8 452 896	647 601	5 526 195	14 626 692	12 781 911	1 844 781	12,6%
13. Romanisztikai Intézet	1 363 370	1 942 803	5 526 195	8 832 368	7 549 392	1 282 976	14,5%
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	12 543 008	14 247 221	38 683 362	65 473 590	66 788 355	-1 314 765	-2,0%
<b>BTK</b>	<b>62 169 690</b>	<b>20 723 230</b>	<b>55 261 946</b>	<b>138 154 867</b>	<b>138 154 867</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>

57. sz. táblázat: a nemzetiségi képzésre kapott támogatás felosztása és összehasonlítása

### V.2.3.2 Nem képzési saját bevételek

A Kar teljes saját bevételi tervét (képzési és nem képzési bevételek együttesen) az előterjesztés **3. a) melléklete** tartalmazza, melyből ezen fejezetben a nem képzési bevételek kerülnek kiemelésre. A nem képzési bevételek tételeit a következő, 53. számú táblázatban mutatjuk be.

Az összességében tervezett 194.900.000 Ft összegű egyéb saját bevétel a korábbi évek gyakorlatának megfelelően nem került felosztásra az Intézetekre, mivel elsődlegesen ezek a bevételi tételek a Kar általános jellegéhez állnak közelebb, mint az Intézeti közvetlen tevékenységhez.

Az előző évhez képest, hasonló volumenű összeggel terveztünk, 2.500.000 Ft-tal haladja meg az ez évi terv.

*adat: Ft*

<b>1.2. EGYÉB BEVÉTELEK</b>			
<i>Kar</i>	<i>Típus</i>	<i>Munkaszám</i>	<i>Összesen</i>
BTK	Eljárási díjak		
BTK	Egyéb szolgáltatási díj bevétel		60 000 000
BTK	Egyebek		25 000 000
BTK	Bérleti díj		27 000 000
BTK	Biztosítási és egyéb bevétel		0
<b>Összesen</b>			<b>112 000 000</b>
<b>1.3. ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>			
<i>Kar</i>	<i>Típus</i>	<i>Munkaszám</i>	<i>Összesen</i>
BTK	Russky MIR	AC4201/14	7 000 000
BTK	New professorship in Buddhist Studies	C10901/20	6 000 000
BTK	Galego	AC5203/00	1 000 000
BTK	Camos	AC3204/08	1 400 000
BTK	Kortárs Arab Központ	C190011/21	10 000 000
BTK	Pallas Atherne (PADME)		18 000 000
BTK	Felczak Alapítvány	C10902/21	12 000 000
BTK	Buddhizmus kutatás		20 000 000
BTK	Nyári Egyetem		7 500 000
<b>Összesen</b>			<b>82 900 000</b>

**58. sz. táblázat: a nem képzési saját bevételek terve**



## V.3. TÁRGYÉVI KIADÁSOK

### V.3.1. Személyi jellegű kifizetések

#### V.3.1.1. A bérterv alapját képező létszám adatok

A BTK három főcsoportjában – az SAP nyilvántartása szerint – a költségvetési év kezdetén **863** fő természetes személlyel volt szerződéses jogviszony, illetve figyelembevettük a megüresedett álláshelyeket (2023. január elseje előtt távozóik helye nem lett betöltve) is. A foglalkoztatási időnek megfelelően ez **786,5 fő** statisztikai létszámnak felel meg, melynek az SAP főcsoportonkénti megoszlását az alábbi tábla mutatja:

STATISZTIKAI LÉTSZÁM nyitó							adatok: fő
Sorcímek	A1	A2	A3	A5-A6	A7-A9	Végösszeg	
<b>01. Bölcsészettudományi Kar</b>	<b>470,1</b>	<b>14,4</b>	<b>31,0</b>	<b>201,0</b>	<b>3,7</b>	<b>720,2</b>	
01. Oktatás-kutatási egységek	470,1	14,4	31,0	56,0	1,2	572,7	
03. Kari hivatalok				138,0	2,5	140,6	
05. Kari gazdán kívüli üzemeltetési-fenntartási feladatokat ellátók				7,0		7,0	
<b>02. Központi Kezelésű Előirányzatok</b>	<b>2,5</b>	<b>5,0</b>		<b>10,9</b>	<b>7,1</b>	<b>25,5</b>	
01. Oktatás-kutatási egységek	2,5	5,0			5,1	12,6	
03. Kari hivatalok				10,9	2,0	12,9	
<b>03. Pályázatok</b>	<b>1,6</b>	<b>26,8</b>		<b>1,7</b>	<b>10,7</b>	<b>40,8</b>	
01. Oktatás-kutatási egységek	1,6	26,8			10,6	39,0	
03. Kari hivatalok				1,7	0,1	1,8	
<b>Végösszeg</b>	<b>474,2</b>	<b>46,2</b>	<b>31,0</b>	<b>213,6</b>	<b>21,4</b>	<b>786,5</b>	

**59. sz. táblázat:** a BTK 2023. évi teljes állomány statisztikai létszáma

A továbbiakban csak a 01. Bölcsészettudományi Kar főcsoport 720,2 fő nyitó létszámával foglalkozunk. A nyitólétszámból kivettük az átvett pénzeszközök (AC09) 11,4 fős létszámát, így a Kari főcsoporton belül az AC01 és AC05 gazdákra vonatkozó nyitó adatok 708,8 fő lett, aminek távolléti megoszlását mutatja az alábbi tábla:

STATISZTIKAI LÉTSZÁM nyitó							adatok: fő
Sorcímek	A1	A2	A3	A5-A6	A7-A9	Végösszeg	
01. Dolgozik	435,1	7,5	30,0	192,0	3,2	667,8	
02. Alkotói szabadság	4,0					4,0	
03. Fizetés nélküli szabadság	18,0					18,0	
04. Fizetetlen szabadság (GYED & GYES)	4,0			2,0		6,0	
05. Be nem töltött állás	7,0		1,0	5,0		13,0	
<b>Végösszeg</b>	<b>468,1</b>	<b>7,5</b>	<b>31,0</b>	<b>199,0</b>	<b>3,2</b>	<b>708,8</b>	

**60. sz. táblázat:** 2023. évi nyitó állományi létszám összetétele

A továbbiakban a kari főcsoport két gazdájának területén az alábbi távollévők szerepelnek:

- fizetés nélküli szabadságon lévők 18,0 fő;
- fizetetlen szabadságon lévők (GYES/GYED) 6,0 fő;
- be nem töltött álláshelyek száma 13,0 fő.

A fentiek figyelembevételével **671,8 fő**, azok száma, akiknek a BTK személyi jellegű kifizetést ad.

SZEMÉLYI KÖR KÓD_3	STATISZTIKAI LÉTSZÁM nyitó (fő)	STATISZTIKAI LÉTSZÁM megoszlása (%)
01_Oktatók	439,1	65,4%
02_Kutatók	7,5	1,1%
03_Tanár	29,0	4,3%
04_Közgyűjteményes és közalkalmazott	193,0	28,7%
05_Hallgatói jogvisztonnal ill. hallg. Jogv. f	3,2	0,5%
<b>Végösszeg</b>	<b>671,8</b>	<b>100,0%</b>

**61. sz. táblázat:** 2023. évi statisztikai nyitó állomány megoszlása személyi körönként

Az alábbi tábla a Kar oktatóinak, kutatóinak, tanárainak és lektorainak 2023. év nyitólétszámára vonatkozó korfát mutatja:

SZEMÉLYI KÖR KÓD_3	STATISZTIKAI LÉTSZÁM nyitó (fő) ÉLETKOR TÁB					Végösszeg
	02. >= 25 év és < 35 év	03. >= 35 év és < 45 év	04. >= 45 év és < 55 év	05. >= 55 év és < 65 év	06. >= 65 év	
01_Oktatók	7,5%	22,2%	36,0%	27,8%	6,5%	100,0%
02_Kutatók	13,3%	13,3%	26,7%	46,7%	0,0%	100,0%
03_Tanár	31,0%	19,0%	19,0%	31,0%	0,0%	100,0%
04_Közgyűjteményes és közalkalm	14,8%	36,1%	20,4%	20,4%	8,3%	100,0%
<b>Végösszeg</b>	<b>9,6%</b>	<b>23,3%</b>	<b>33,3%</b>	<b>27,5%</b>	<b>6,2%</b>	<b>100,0%</b>

**62. sz. táblázat:** 2023. évi statisztikai nyitó állományéletkor szerinti megoszlása

A vizsgált állomány 33,7% 55 év feletti, 33,3%-a 45 és 55 év közötti és 32,9%-a pedig 45 év alatti. Sajnálatos tény, hogy az oktatók esetében a 45 év alatti korosztály nem éri el a személyi körének 30%-át.

Itt hívjuk fel a figyelmet arra, hogy az 55 és 65 év közöttiek aránya 27,5%, ami elég magas aránynak mondható.

A kutatók esetén, az előregedés még inkább látható, az 55 év feletti 46,7%-ot tesznek ki a kategóriájukon belül.

#### V.3.1.2. A 2023. évi várható zárólétszám levezetése

A következő tábla a Kari főcsoport, két gazda (AC01 és AC05) nyitó létszámadatait tartalmazza (az 56. sz. táblázatnak megfelelően), amelynek szervezeti egységenkénti részletes bontását a **4. számú Melléklet** mutatja.

A létszámadatok tartalmazzák egyrészt az üres álláshelyeket (kilépés után még be nem töltött álláshely) és másrészt a távollévőket (fizetés nélküli és fizetetlen szabadságon lévők) létszámát is. A statisztikai létszám a munkaügyi létszámot korrigálja a foglalkoztatási időnek megfelelően.

A közalkalmazotti státuszon kívül még további **129 önkéntes** és **139 külső óraadó** segíti a Kar által meghirdetett képzések valamennyi kurzusának megtartását (itt nem számszerűsítettük azon óraadókat, akik számlát bocsátanak ki szolgáltatásuk alapján).

STATISZTIKAI LÉTSZÁM nyitó							adatok: fő
Sorcímek	Oszlopok						
	A1	A2	A3	A5-A6	A7-A9	Végösszeg	
01. Oktatás-kutatási egységek	468,1	7,5	31,0	56,0	1,0	563,7	
03. Kari hivatalok				136,0	2,1	138,2	
05. Kari gazdán kívüli üzemeltetési-fenntartási feladatokat ellátók				7,0		7,0	
<b>Végösszeg</b>	<b>468,1</b>	<b>7,5</b>	<b>31,0</b>	<b>199,0</b>	<b>3,2</b>	<b>708,8</b>	

**63. sz. táblázat:** 2023. évi nyitó állományi létszám – kari főcsoport

BELÉPŐK							adatok: fő
Sorcímek	Oszlopok						
	A1	A2	A3	A5-A6	A7-A9	Végösszeg	
01. Oktatás-kutatási egységek	14,5		3,0	4,5	1,0	23,0	
03. Kari hivatalok				10,2		10,2	
05. Kari gazdán kívüli üzemeltetési-fenntartási feladatokat ellátók							
<b>Végösszeg</b>	<b>14,5</b>		<b>3,0</b>	<b>14,7</b>	<b>1,0</b>	<b>33,2</b>	

**64. sz. táblázat:** a BTK tervezett létszámbővülése tervezési egység csoport bontásban

A 33,2 fő belépővel számoltunk a jelenleg ismert információk alapján, a részletes szervezeti egységekre bontott adatokat az **5. számú Melléklet** tartalmazza.

KILÉPŐK							adatok: fő
Sorcímek	Oszlopok						
	A1	A2	A3	A5-A6	A7-A9	Végösszeg	
01. Oktatás-kutatási egységek	22,0		0,0	1,5	0,1	23,6	
03. Kari hivatalok				8,5		8,5	
05. Kari gazdán kívüli üzemeltetési-fenntartási feladatokat ellátók							
<b>Végösszeg</b>	<b>22,0</b>		<b>0,0</b>	<b>10,0</b>	<b>0,1</b>	<b>32,1</b>	

**65. sz. táblázat:** a BTK tervezett létszámcsökkenése tervezési egység bontásban

Karunk 2023. évben 32,1 fő távozásával tervez jelenleg ismert információk alapján, aminek adatait szervezetenként részletesen az **5. számú Melléklet** tartalmazza. A Kar várható zárólétszáma **709,9 fő** lesz.

STATISZTIKAI LÉTSZÁM záró							adatok: fő
Sorcímek	Oszlopok						
	A1	A2	A3	A5-A6	A7-A9	Végösszeg	
01. Oktatás-kutatási egységek	464,6	8,5	29,0	58,0	2,0	562,1	
03. Kari hivatalok				138,8	2,1	140,87	
05. Kari gazdán kívüli üzemeltetési-fenntartási feladatokat ellátók				7,0		7,0	
<b>Végösszeg</b>	<b>464,6</b>	<b>8,5</b>	<b>29,0</b>	<b>203,8</b>	<b>4,1</b>	<b>709,9</b>	

**66. sz. táblázat:** a BTK tervezett záró létszáma

STATISZTIKAI LÉTSZÁM		Munkakör			
INTÉZET		01. egyetemi tanár	02. egyetemi docens	03. egyetemi adjunktus	Végösszeg
01. Angol-Amerikai Intézet			1	7	8
03. Germanisztikai Intézet			1		1
04. Könyvtár- és Információtudományi Intézet		1			1
05. Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet		3	1	1	5
06. Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet		3	2	1	6
07. Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet		1	2		3
08. Művészettörténeti Intézet			0		0
09. Néprajzi Intézet			1	1	2
10. Orientalisztikai Intézet		2	1	1	4
11. Ókortudományi Intézet				0	0
12. Régészettudományi Intézet				1	1
13. Romanisztikai Intézet		1		1	2
14. Szlav és Balti Filológiai Intézet			1	1	2
15. Távol-keleti Intézet			1	0	1
16. Történeti Intézet		0,5	1		1,5
17. Nyelvi Közvetítés Intézete			1		1
<b>Végösszeg</b>		<b>11,5</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>38,5</b>

67. sz. táblázat: BTK 2023. évben tervezett előléptetései

Karunk oktatóinak tudományos munkássága fokozott elismerését mutatja, hogy a 2022. évi 33 fő tervezett előléptetésekhez képest 2023. évben 17 %-os növekedéssel tervezzük az előléptetések számát. A tervezett előléptetések száma természetesen függ a jelöltek tudománymetriai mutatóitól az oktatói-kutatói előmeneteli stratégiában foglaltaknak megfelelően.

A szeptembertől betervezett előléptetések bérnövekménye ebben az évben **13.364.300** Ft-ot összeget jelent. Az előléptetések teljes éves hatása majd csak a 2024. évi költségvetésünkben jelentkezik. Várhatóan 2024. évben az előléptetések személyi kiadásokra gyakorolt növekménye meghaladja a 43 m Ft összeget.

### V.3.2. 2023. évi bérterv

#### V.3.2.1.A 2023. évi bérterv meghatározása

Az intézetigazgatókkal és a dékáni vezetéssel már 2022. novemberében elkezdődött a személyre lebontott bérterv előzetes egyeztetése, amit a 2023. elején megkapott kari források figyelembevételével kerültek elfogadásra.

Ezt követően a garantált bérminimum változása miatti hatásokat is keresztül vezettük a bértervben.

A Fenntartó által az Egyetem számára nyújtott béremelési támogatást is figyelembe vettük.

A fentiek figyelembevételével a kari főcsoport (mindhárom gazdát beleértve) teljes személyi jellegű kiadásait (reprezentációs kifizetések nélkül) és járulékait mutatja az alábbi tábla:

adatok: Ft			
Sorcímek	Személyi jellegű kifizetések	Járulékok	Összesen
01. Oktatási egységek	3 303 717 482	427 415 963	3 731 133 445
02. Hivatalok	827 785 631	107 051 887	934 837 519
03. BTK Általános	20 035 223	77 592 791	97 628 014
04. Egyéb	142 342 152	19 185 244	161 527 396
<b>Végösszeg</b>	<b>4 293 880 489</b>	<b>631 245 885</b>	<b>4 925 126 374</b>

**68. sz. táblázat:** a BTK tervezett személyi jellegű ráfordításai

A BTK 2023. évre **4.293.880.489 Ft** személyi jellegű kifizetést, **631.245.885 Ft** járulékot, azaz összességében **4.925.126.374 Ft** teljes kiadást terveztünk. Ezen összeg nem tartalmazza az üres álláshelyek, és értelemszerűen a távollévők (fizetés nélküli, fizetetlen szabadságon lévők) személyi kiadásait, valamint azok járulékait.

adatok: Ft						
Tervezési csoportok	2022. TERV		2022. TÉNY		2023. TERV	
	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok (Szochó)	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok (Szochó)	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok (Szochó)
Oktatási egységek	3 009 803 854	426 326 257	2 875 435 893	376 405 200	3 303 717 482	427 415 963
Hivatalok	783 352 257	89 268 846	664 633 321	86 189 734	827 785 631	107 051 887
BTK Általános	88 730 241	11 534 931	63 482 199	71 073 834	20 035 223	77 592 791
Egyéb	82 594 710	4 006 065	129 188 347	15 457 666	142 342 152	19 185 244
<b>BTK Összesen</b>	<b>3 964 481 062</b>	<b>531 136 099</b>	<b>3 732 739 760</b>	<b>549 126 434</b>	<b>4 293 880 489</b>	<b>631 245 885</b>

**69. sz. táblázat:** a BTK személyi jellegű ráfordításainak összehasonlítása

A fenti táblázat mutatja a jelen tervszámok összehasonlítását az előző évi terv és tényadataihoz.

A 2022. évi tervhez képest 429.509.213 Ft összeggel (9,6 %-kal) nagyobb személyi jellegű ráfordításokat terveztünk 2023. évre. Az eltérés magyarázatát az alábbi okokban látjuk:

- az előző évi előléptetések jelen évi hatása,
- a 2023. évi garantált bérminimum és béremelés éves hatása;
- a rehabilitációs hozzájárulás növekedése, alapvetően a járulékok 16%-os emelkedése miatt.

A 2022. évi tényhez képest 643.260.180 Ft összeggel (15,0 %-kal) nagyobb személyi jellegű ráfordításokat terveztünk 2023. évre. Az eltérés magyarázatát az alábbi okokban látjuk:

- a bérátvállalások összege (a 2022. évi tényadatok nem tartalmazza a bérátvállalások összegét, amit elsődlegesen a pályázatokra terhelünk);
- a 2022. évi tényadatok nem tartalmazzák az évvégén kötelezettségvállalásban átfogatott összegeket;
- a 2022. év szeptemberi előléptetések 2023-ban jelentkező teljes éves hatása;
- a 2023. év szeptemberi előléptetések 2023-ban jelentkező 3 hónapos hatása;

- 2023. évi béremelések;
- a rehabilitációs hozzájárulás növekedése, alapvetően a járulék 16%-os emelkedése miatt.

A következő fejezet részben az eltérések okait részletesen kifejtjük.

A kari bérterv tervezése az alábbi jogcím csoportok szerint soroltuk a tervezett összeget:

*adatok: Ft*

TERV_2023	Személyi jellegű kifizetések	Járulék	Összesen:
01. Alapilletmény	3 775 245 123	490 781 866	4 266 026 989
02. Banktg	9 616 883	1 435 060	11 051 943
03. Illetménykiegészítés	105 980 000	13 777 400	119 757 400
04. Keresetkiegészítés	79 494 149	10 334 239	89 828 389
05. Pótlék	49 094 863	6 382 332	55 477 196
06. Vezetői pótlék	87 533 200	11 379 316	98 912 516
08. Jutalom	66 586 955	8 656 304	75 243 259
09. Munkabajárás	10 862 720	0	10 862 720
10. Megbízási díj	93 492 395	10 938 610	104 431 005
11. REHAB	0	75 484 112	75 484 112
13. Hallgatói munkadíj	6 981 000	907 530	7 888 530
14. Doktoranduszi munkadíj	8 993 200	1 169 116	10 162 316
<b>Végösszeg</b>	<b>4 293 880 489</b>	<b>631 245 885</b>	<b>4 925 126 374</b>

**70. sz. táblázat:** a BTK 2023.évi személyi jellegű ráfordítása jogcímenként

A teljes *személyi jellegű kifizetések és járulékok összege* a három gazdánál (AC01, AC05, AC09) az alábbiak szerint:

*adatok: Ft*

Személyi jellegű ráfordítások	Terv_2022	Terv_2023	Változás	Változás (%)
01. Kari bérigazdálkodás	4 395 351 989	4 818 131 388	422 779 399	9,6%
<i>ebből: lektorok</i>	224 598 072	263 414 354	38 816 282	17,3%
02. Kari Kiválósági keret	63 875 313	66 419 414	2 544 101	4,0%
03. Létesítménygazdálkodás	9 352 046	10 938 760	1 586 714	17,0%
04. Informatikai támogatás	26 247 813	29 057 121	2 809 308	10,7%
05. Tanulmányi verseny	790 000	579 690	-210 310	-26,6%
<b>Összesen:</b>	<b>4 495 617 161</b>	<b>4 925 126 374</b>	<b>429 509 213</b>	<b>9,6%</b>

**71. sz. táblázat:** a BTK személyi jellegű kifizetéseinek változása 2022. évhez képest

A „Létesítménygazdálkodás” (17,0 %) és „Informatikai támogatás” (10,7 %) esetén, mivel kötelezően tervezendő tételről van szó az adott szakterület által meghatározott bértömeeggel számoltunk. A „Létesítménygazdálkodás” esetén a növekedés mértéket árnyalja a jubileumi jutalom fizetési kötelezettsége.

A „Tanulmányi verseny” esetén csökkenés van az előző évben betervezett bérhez képest, mivel a rendelkezésre álló (hozzájárulásokkal csökkentett) pénzüsszeg is csökkenést mutat.

A „Kari Kiválósági Keret” vonatkozásában a tervben nem számoltunk jelentős változással.

A két tervév között a legnagyobb differenciát a „Kari bér gazdálkodás” mutatja, ami 9,6%-kal haladja meg az előző évi tervet. Ezen belül ki kell emelni a lektorokat, itt is látszik, hogy az egyik legalacsonyabb átlagkeresettel rendelkező csoport mutatja a legmagasabb növekedést.

#### V.3.2.2. A 2023. évi bérterv növekedésének magyarázata

Az előző év adataihoz képest magas összegű 2023. évi tervezett bértömeget az alábbi tényezők támasztják alá.

##### 1) A rehabilitációs hozzájárulás növekedése.

A hozzájárulás összegének kiszámítása:

- első lépésként a három főcsoport nyitó és záró létszámainak átlagából kiszámolásra került az elvi fizetendő rehabilitáció összege, amit az alábbi tábla mutat:

BTK	01. Bölcsészettudományi Kar	02. Központi Kezelésű Előirányzatok	03. Pályázatok	ÖSSZESEN:
ÁTLAG létszám (fő)	696,1	24,0	39,8	759,9
5%	34,8	1,2	2,0	38,0
levonható létszám (fő)	-1	0	0	-1,0
számítás alapja (fő)	33,8	1,2	2,0	37,0
díj - Ft/fő/év	2 088 000	2 088 000	2 088 000	2 088 000
járulék - Ft/év	70 587 972	2 500 380	4 154 076	77 242 428

#### 72. a. sz. táblázat: rehabilitációs járulék kalkuláció levezetése

A tavalyi számításokhoz képest:

- az átlag létszám 0,9 fővel növekedett, ami 0,1%-os változást jelent;
- a levonható létszám esetében a tavalyi adathoz képest 1 fővel kevesebbet számoltunk el;
- a rehabilitációs hozzájárulás mértéke 16,0%-kal növekedett 2023-ban, 1.800.000 Ft/számított értékről 2.088.000 Ft/számított értékre;
- a fentiek együttes hatásaként a teljes összeg 19,6%-kal magasabb, mint a tavalyi évi tervezett adat.
- A rehabilitációs járulék fizetése speciális, mivel a befizetés az egyes negyedévek tényleges létszám adatai alapján utólagosan történik. Ez azt jelenti, hogy 2023-ban először a 2022. negyedik negyedévi rehabilitációs járulékot kell befizetni, illetve a

2023. évi járulékot majd csak 2024-es költségvetési évben kell rendezni. Ezért a 2023. évi költségvetésben az alábbi tábla szerint vettük figyelembe a rehabilitációs járulékot:

					adatok: Ft-ban
BTK	1. negyedév	2. negyedév	3. negyedév	4. negyedév	Összesen:
01. Bölcsészettudományi Kar	15 998 921	17 646 993	17 646 993	17 646 993	68 939 900
02. Központi Kezelésű Előirányzatok	625 095	625 095	625 095	625 095	2 500 380
03. Pályázatok	938 454	1 035 126	1 035 126	1 035 126	4 043 832
<b>Végösszeg</b>	<b>17 562 470</b>	<b>19 307 214</b>	<b>19 307 214</b>	<b>19 307 214</b>	<b>75 484 112</b>

**73. sz. táblázat:** rehabilitációs járulék fizetése a 2023. évi költségvetésben

2) *A 2022. évi béremelés 1 havi hatása.*

2022-ben az ITM iránymutatását követve az ELTE 2x15%-os béremelést hajtott végre. Ennek hatásaként 2022-ben 11x2x15 %-os, 1x15 %-os béremelés realizálódott. 2023-ban már mind a 12 hónapban érezteti hatását a 2x15 %-os béremelés. A differencia 1 havi 15%-os béremelés.

3) *Garantált bérminimum emelés.*

Az év elején először a garantált bérminimum változását követtük le. 2023. január elsejétől a garantált bérminimum mértéke 296.400 Ft havonta.

Ez a béremelés 139 főt érintett és az éves tervezett bér és járulékkal növelt értéke 25.039.105 Ft lesz várhatóan. Az alábbi tábla az érintettek körét mutatja:

			adatok: Ft
Sorcímkék	Létszám (fő)	Személyi jellegű kifizetések és járulékok	személyi jellegű kifizetések és járulékok (%)
A1	27	3 871 832	15,5%
A2	13	4 432 764	17,7%
A3	20	3 611 028	14,4%
A5	15	1 788 564	7,1%
A6	64	11 334 917	45,3%
<b>Végösszeg</b>	<b>139</b>	<b>25 039 105</b>	<b>100,0%</b>

**74. sz. táblázat:** a 2023. évi garantált bérminimum emelés munkakörönként

4) *2023. évi béremelések.*

A béremelési csomagba tartozó tételeket összesítve mutatja az alábbi tábla:



					adatok: Ft
SZERVEZETI EGYSÉG	ELSŐ KÖRÖS EMELÉS	HATÁROZOTT IDEJŰ SZERZŐDÉSESEK KIEGÉSZÍTÉSE	MÁSODIK KÖRÖS EMELÉS - 2023/04/01-től	ILLETMÉNY KIEGÉSZÍTÉS - támogatás	ÖSSZESEN:
<i>1/ oktató + kutató + tanár</i>	<b>27 661 270</b>	<b>7 421 035</b>	<b>181 511 258</b>	<b>99 071 620</b>	<b>315 665 184</b>
<i>oktatók</i>	24 699 766	3 578 484	153 993 950	92 574 120	274 846 320
<i>kutatók</i>	370 188	2 793 685	9 315 268	6 497 500	18 976 641
<i>tanárok</i>	2 591 316	1 048 866	18 202 040	0	21 842 222
<i>2/ DH ügyintézők</i>	<b>10 821 418</b>	<b>508 392</b>	<b>44 188 108</b>	<b>20 685 780</b>	<b>76 203 697</b>
<i>lektorok</i>	6 416 592		30 724 248		37 140 840
<i>könyvtárosok</i>			216 960	6 893 000	7 109 960
<i>adminisztrátorok</i>	4 404 826	508 392	13 246 900	13 792 780	31 952 897
<i>3/ Kancelláriai terület</i>	<b>246 792</b>	<b>0</b>	<b>22 759 826</b>	<b>0</b>	<b>23 006 618</b>
<i>TH</i>			10 924 658		10 924 658
<i>GH</i>	246 792		11 835 168		12 081 960
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>38 729 480</b>	<b>7 929 427</b>	<b>248 459 193</b>	<b>119 757 400</b>	<b>414 875 499</b>

**75. sz. táblázat:** 2023. évi béremelés teljes költsége

#### 4)a. Első körös béremelés.

2023. márciusában háromszor 36.400 Ft (FTE arányosan) került egyszeri tételként kifizetésre az alábbi feltételek szerint:

aa) A vezetői döntés értelmében a fix összegű béremelésben azon közalkalmazottak részesültek (továbbiakban jogosultak), akik:

- határozatlan idejű jogviszonnyal rendelkeznek
- illetményük fedezete költségvetési forrás
- besorolásuk oktató, kutató, tanár és adminisztratív személyi kör
- érintettek voltak 2023. januárjában a besorolási illetményük garantált bérminimumra való kiegészítésében

ab) A legkisebb keresetű közalkalmazottak támogatása érdekében és a költségvetés véglegesítéséig a kifizetés a következő szempontot vette figyelembe:

- azok kapják meg ténylegesen (FTE arányosan), akiknek az illetménye nem éri el a besorolásukhoz tartozó egyetemi minimum szintet (besorolási bér + garantált bérminimumra kiegészítés+2\*15%-os emelés 2021-2022-ben)

A jogosulti körbe tartozó személyek jogosultak 2023. januártól, havi bruttó 36.400 Ft összegre FTE arányban, garantálton felüli illetmény jogcímen. Ezt az összeget a tényleges kifizetésre jogosultaknak január-március időszakra egy összegben került kiutalásra.

Az egyetemi minimum szint az alapjárandóságokat veszi figyelembe, azaz a többletfeladatokra járó kereset-kiegészítést és helyettesítési díjakat nem.

Ez a béremelés három hónapra a Karnak 34.273.876 Ft bérköltséget és 38.729.480 Ft összegű járulékkal növelt kiadást jelentett, melynek finanszírozását az egyetem biztosította.

#### 4)b. Első körös béremelés kiegészítése a határozott idejű kollégák részére.

A fenti összeg kifizetéséből a szabályok miatt kimaradtak a határozott idejű szerződéssel rendelkezők. A Kari vezetés felülvizsgálva a beérkezett panaszokat, úgy döntött, hogy az első körös béremelésből kimaradt 76 fő részére is biztosítja a háromszor 36.400 Ft kifizetését.

Ez a béremelés három hónapra a Karnak 7.017.192 Ft bérköltséget és 7.929.427 Ft összegű járulékkal növelt kiadást jelent.

A 76 fő létszám megoszlása:

- oktatók 42,1%;
- kutatók 38,8%;
- tanárok 13,2%;
- adminisztrátorok 7,9%.

Terveink szerint ezen összeg kifizetésére május hónapban sor kerül.

#### 4)c. Második körös béremelés.

A béremelés során 2023. április elsejei emelések éves tervezett összegére 248.459.193 Ft bért és járulékkal terveztünk. A béremelés egyetemi szabályrendszere a következők szerint alakul:

- oktató-kutató-tanár személyi körben meghatározott bérminimumok
  - o adjunktusok, tudományos munkatársak: 420.000 Ft
  - o tanársegédek, tud. segédmunkatárs, tanárok: 380.000 Ft
- adminisztrátori körben
  - o kari adminisztrátorok: 362.000 Ft
  - o kancellária hatáskörébe tartozó hivatalok: egyedi elbírálás.

Ezen emelésben 459 fő bére emelkedett 2023. április elsejétől, az egyes személyi körök szerinti létszám, valamint a várható éves bér és járulék együttes összegének megoszlását az alábbi tábla mutatja:

Sorcímek	MUNKAÜGYI LÉTSZÁM (fő)	adatok: Ft Bér + Járulék
A1	274	153 993 950
A2	21	9 315 268
A3	32	18 202 040
A5	2	216 960
A6	130	66 730 974
<b>Végösszeg</b>	<b>459</b>	<b>248 459 193</b>

**76. sz. táblázat:** a második körös emelés munkaköri arányok bontásban

#### 4)d. Egyszeri illetménykiegészítés

A Kar pozíciója (2.a) melléklet) alapján a Kari vezetés úgy döntött, hogy az 4)a. – 4)c. pontokban leírt emelésekből kimaradt kollégák számára egyszeri illetménykiegészítést fog biztosítani.

Az illetménykiegészítés részletei:

személyi kör	egyszeri bruttó illetmény
oktatók	400 000 Ft
kutatók	400 000 Ft
könyvtárosok	200 000 Ft
adminisztrátorok	200 000 Ft

**77. sz. táblázat:** az egyszeri illetménykiegészítésben érintettek

297 fő részesül egyszeri illetménykiegészítésben. A Karnak ez 105.980.000 Ft bérösszeget és 119.757.400 Ft járulékkal emelt kiadást jelent várhatóan 2023. júniusában.

Személyi kör szerinti létszám megoszlás és aiegészítés összege:

Sorcímkék	MUNKAÜGYI LÉTSZÁM (fő)	Létszám (%)	adatok: Ft	
			Személyi jellegű kifizetések és járulékok	személyi jellegű kifizetések és járulékok (%)
A1	210	70,7%	92 574 120	77,3%
A2	21	7,1%	6 497 500	5,4%
A5	31	10,4%	6 893 000	5,8%
A6	35	11,8%	13 792 780	11,5%
<b>Végösszeg</b>	<b>297</b>	<b>100,0%</b>	<b>119 757 400</b>	<b>100,0%</b>

**78. sz. táblázat:** az egyszeri illetménykiegészítésben érintettek személyiköri bontásban

A 4) pontban vázolt béremelés forrása egyrészt a Fenntartó által az Egyetem részére az Egyetemi minimum bér és differenciálás céljából biztosított 1.281.032.427 Ft összegű támogatás hozzájárulások utáni összegéből 311.144.660 Ft. Másrészt a Kar pozitív pozíciójából 103.730.839 Ft összegű kari forrás.

#### V.3.2.3. A reprezentációs keret tervezése

A Kar 2023. évre járulékkal együtt 7.500.000 Ft reprezentációs költséget tervez a Kari főcsoportban (az átvett gazdák nélkül).

Alapvetően két területre került tervezés:

- a központi rendezvények lebonyolítására 6.085.734 Ft összeget szánunk;
- továbbá az intézetek és hivatalok részére biztosítunk 50.000 Ft összegű nettó keretet.

A költségvetésben a Kari főcsoport három gazdájára vonatkozóan a tervezett személyi jellegű ráfordítások teljes összegét a 2023. évben **4.932.626.374 Ft** összegben terveztük, a reprezentációs kiadással együtt. A szervezeti egységre lebontott bérterv az **1. számú Mellékletben** található összesítve, jogcímenként pedig a **6. számú Mellékletben**.

### V.3.3. Kötelezően tervezendő műszak, energia, üzemeltetés (közterületessel)

A Szenátus által elfogadott költségvetés szerint Karunk 2023. évi kötelezően tervezendő műszaki, üzemeltetési kiadások összege a Kar által használt valamennyi létesítményben **1.265.872.385 Ft**.

A BTK által használt ingatlanok üzemeltetéséhez kapcsolódó 2023. évi kiadások:

adatok: Ft

Megnevezés	Üzemeltetés	PPP	Üzemeltetés + PPP	Üzemeltetés bér	Energia	Összesen
Trefort kert - üzemeltetés	91 335 765	-	91 335 765	10 938 760	538 730 096	<b>641 004 621</b>
Trefort kert - PPP	-	612 629 328	612 629 328	-	-	<b>612 629 328</b>
Ménesi út 11.13	1 080 574	-	1 080 574	-	768 150	<b>1 848 725</b>
Huszt utcai lakás 1	393 700	-	393 700	-	1 093 721	<b>1 487 421</b>
Huszt utcai lakás 2	393 700	-	393 700	-	1 003 244	<b>1 396 944</b>
Huszt utcai lakás 3	1 233 700	-	1 233 700	-	1 031 218	<b>2 264 918</b>
Szerémi utcai lakás	775 000	-	775 000	-	1 279 586	<b>2 054 586</b>
Hamzsabégyi utcai lakás	669 000	-	669 000	-	445 160	<b>1 114 160</b>
Régiposta utcai lakás	1 340 000	-	1 340 000	-	731 682	<b>2 071 682</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>97 221 440</b>	<b>612 629 328</b>	<b>709 850 768</b>	<b>10 938 760</b>	<b>545 082 857</b>	<b>1 265 872 385</b>

**79. sz. táblázat:** a BTK üzemeltetésébe tartozó ingatlanok költségei 2023. évben

Az előző év második felében már érzékelhető energia árak elszabadulása a 2023.évi költségvetésben hatványozottan is visszaköszön. Az előző évhez képest, a 2023. évre tervezett energia kiadások majd, hogy nem kétszeresére (172,3 %-kal) emelkedtek. Összességében így, a 2022. évi 837.561933 Ft összeggel szemben 2023. évre 51,1 %-kal magasabb, 1.265.872.385 Ft került betervezésre üzemeltetési kiadásként.

A Kar 2023. évi üzemeltetési tervében meghatározott energia kiadás, ami 43,1%-a a teljes kiadásnak, egy részét az energia kompenzációra betervezett **241.423. 825 Ft** összeg fedezné. Jelenleg itt nem lévő tétel minősítéssel került be a tervbe, de a BTK éves költségvetésének a tervezett céljai eléréséhez fontos elem, mellyel úgy számolunk, hogy ezt meg is kapja a Kar.

Az üzemeltetési kiadások tervezésekor ezért fontos szempont volt, hogy a biztonságos üzemeltetéshez kiemelten fontos feladatokra koncentrálni kellett a 2023. évi keret megállapításra. A kötelező üzemeltetési kiadásoknál tervezésre kerül néhány százalékos „Havária keret” is. Ez azt eredményezte, hogy a túlzottan magas energia kiadásokkal szemben az előző évhez képest 5% -os üzemeltetési kiadás többlettel számoltunk. A műszaki terület által jelzett és javasolt üzemeltetési kiadások továbbra is elkülönítésre kerülnek a kötelező kiadásoktól. Ennek megfelelően továbbra sem képezik részét a közterületessel, ahogyan például az informatikai kiadások sem.

A részletes kari és építmény terv adatokat az Egyetem Költségvetésének **7. számú melléklete tartalmazza**, valamint a kari adatok közterületessel a **11. a) és b) számú mellékletei** tartalmazzák.

A Trefort kert teljes PPP üzemeltetési kiadásaiból Karunk területarányosan 92,7 %-ot fizet.

A Karunkat érintő üzemeltetési kiadások forrásai:

- energia kompenzáció	241.423.825 Ft	19,1%;
- szervezeti egységek forrás átadása	971.823.247 Ft	76,8%;
- korrigált maradvány érték	52.625.313 Ft	4,1%;

A továbbiakban a szervezeti egységek forrás átadásával foglalkozunk, részletezzük a felosztás módszerét.

A szervezeti egységek által kizárólagosan használt területeket három csoportra osztottuk:

- oktatási terület (ez magában foglalja a tanári szobákat, ügyintézői szobákat, szemináriumi és előadói termeket)
- könyvtár és az ahhoz tartozó raktárak, olvasótermek;
- raktárak, tároló helyiségek.

Az egyes helyiség csoportokhoz módosító indikátorokat rendeltünk, azokat beszoroztuk az eredeti terület nagyságokkal. A végén így kaptuk meg a módosított használt területek nagyságát, illetve azok arányait, ami az üzemeltetési kiadások felosztásának lesz az alapja.

Három főfunkciót figyelembevéve a BTK szervezeti egységei által használt tényleges területek a Trefort kert létesítményeiben:

Terület (m2) HASZNÁLÓ	FŐFUNKCIÓ			Végösszeg
	01. Oktatási helyiségek	02. Adminisztráció	03. Speciális helyiségek	
01. Angol-Amerikai Intézet	1 506,4	155,1	574,3	2 235,8
02. Filozófia Intézet	404,4	94,7	165,6	664,7
03. Germanisztikai Intézet	1 405,4	135,8	554,9	2 096,1
04. Könyvtár- és Információtudományi Intézet	405,4	109,0		514,3
05. Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	774,6	79,3	294,6	1 148,5
06. Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	918,8	182,8	372,2	1 473,8
07. Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	818,3	40,4		858,7
08. Művészettörténeti Intézet	126,5	65,4	206,1	398,0
09. Néprajzi Intézet	230,0	41,7	500,1	771,8
10. Orientalisztikai Intézet	496,9	36,2	149,4	682,5
11. Ókortudományi Intézet	532,1	115,3	549,7	1 197,1
12. Régészettudományi Intézet	545,0	356,0	499,8	1 400,8
13. Romanisztikai Intézet	1 248,0	131,2	479,8	1 859,0
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	725,0	118,7	192,2	1 035,9
15. Távol-keleti Intézet	897,3	68,9	184,5	1 150,7
16. Történeti Intézet	1 906,8	287,8	1 054,1	3 248,7
17. Nyelvi Közvetítés Intézete	373,1	61,6	36,1	470,8
18. Művészetközvetítő és Zenei Intézet	347,2	59,0		406,2
21. Doktori Iroda	82,6	186,1		268,7
22. Nk-i Kapcsolatok Irodája	307,7	119,3		427,1
31. Dékáni Hivatal	197,9	562,4	1 178,1	1 938,4
32. Tanulmányi Hivatal		445,6		445,6
33. Gazdasági Hivatal		502,4		502,4
<b>Végösszeg</b>	<b>14 249,4</b>	<b>3 954,7</b>	<b>6 991,6</b>	<b>25 195,6</b>

**80. sz. táblázat:** szervezeti egységek által használt terület (m<sup>2</sup>-ben)

A kiemelt 3 fő funkcióhoz sorolt területek intézeti bontása a 2022. évihez képest 896,1 m<sup>2</sup>-el, 3,6 %-kal nagyobb, ami abból ered, hogy az előző évben BTK Általánoshoz rendelt területeket újra számba vettük és pontosítottuk az Intézetekkel együtt, hogy kik használják a helyiségeket.

A korábbi éveknek megfelelően már használt módosító tényezők az alábbiak:

FUNKCIÓ	Indikátor
01_előadó	1,0
02_szeminárium	1,0
03_számitógépterem	1,0
04_labor	1,0
05_stúdió	1,0
06_oktatói	1,0
21_iroda	1,0
22_irattár	0,5
23_raktár	0,5
31_könyvtár	0,8
32_könyvraktár	0,5

**81. sz. táblázat:** korrekciós tényezők

A korrekciós tényezők segítségével számított területhasználat alapján felosztott üzemeltetési kiadások:

Terület (m2)			Bevételátadás
HASZNÁLÓ	Módosított használt terület	Arányok %	üzemeltetési kiadásokra
01. Angol-Amerikai Intézet	2 033,4	9,0%	-87 455 264 Ft
02. Filozófia Intézet	603,3	2,7%	-25 948 878 Ft
03. Germanisztikai Intézet	1 881,5	8,3%	-80 921 855 Ft
04. Könyvtár- és Információtudományi Intézet	483,0	2,1%	-20 775 186 Ft
05. Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	1 056,9	4,7%	-45 457 363 Ft
06. Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	1 318,9	5,8%	-56 724 159 Ft
07. Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	856,3	3,8%	-36 828 397 Ft
08. Művészettörténeti Intézet	344,2	1,5%	-14 802 235 Ft
09. Néprajzi Intézet	665,4	2,9%	-28 618 372 Ft
10. Orientalisztikai Intézet	652,6	2,9%	-28 069 804 Ft
11. Ókortudományi Intézet	1 069,7	4,7%	-46 006 967 Ft
12. Régészettudományi Intézet	1 074,6	4,8%	-46 217 977 Ft
13. Romanisztikai Intézet	1 706,5	7,6%	-73 397 162 Ft
14. Szláv és Balti Filológiai Intézet	990,4	4,4%	-42 597 977 Ft
15. Távol-keleti Intézet	1 110,2	4,9%	-47 747 528 Ft
16. Történeti Intézet	2 906,0	12,9%	-124 986 242 Ft
17. Nyelvi Közvetítés Intézete	461,8	2,0%	-19 861 633 Ft
18. Művészetközvetítő és Zenei Intézet	392,3	1,7%	-16 872 074 Ft
21. Doktori Iroda	249,2	1,1%	-10 720 026 Ft
22. Nk-i Kapcsolatok Irodája	427,1	1,9%	-18 367 436 Ft
31. Dékáni Hivatal	1 560,4	6,9%	-67 111 070 Ft
32. Tanulmányi Hivatal	372,9	1,7%	-16 037 986 Ft
33. Gazdasági Hivatal	378,9	1,7%	-16 297 657 Ft
<b>Végösszeg</b>	<b>22 595,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>-971 823 247 Ft</b>

**82. sz. táblázat:** a korrigált számítás utáni terület nagysága és arányai

A korrigált terület alapján számított szervezeti egység arányok egyben a közterületesítés felosztásának is vetítési alapját képezik.

#### V.3.4. Kötelezően tervezendő informatikai kiadások

<i>adat: Ft</i>		
Kötelezően tervezendő informatikai kiadások	Összeg	megoszlás
személyi	29 057 121	48,4%
dologi	5 000 000	8,3%
beruházás	26 000 000	43,3%
<b>Összesen</b>	<b>60 057 121</b>	<b>100,0%</b>

**83. sz. táblázat:** informatikai 2023. évi tervezett kiadások

A fenti tábla alapján a 2023. évre tervezett informatikai kiadások **60.057.121 Ft** összegben kerültek tervezésre, ez az összeg 3.809.308 Ft-tal, 6,8 %-kal nagyobb, mint az előző évi keret:

- személyi kiadásokra a Karunkon lévő 5,0 fő informatikai szakember juttatásai kerülnek elszámolásra 29.057.121 Ft összegben;
- gépbeszerzésre és számítástechnikai karbantartásra, javításra 31.000.000 Ft került tervezésre, amelyből:
  - i. 26.000.000 Ft összeg kerül gépbeszerzésre (számítógép, projektorok);
  - ii. 5.000.000 Ft összegben tervezünk meglévő géppark karbantartására, javítására;
- a fenti tervezett kiadásból kötelezettségvállalással nem terhelt 2022. évi maradvány 15.249.028 Ft összegben került beszámításra, így Karunknak 2023. évben az informatikai kiadások fedezetére **44.808.093 Ft** összegű forrást kell biztosítania, amit a (lektorok) nélküli szervezeti egység létszámok arányában osztottunk fel.

#### V.3.5. Kötelezően tervezendő telefon kiadások

A Kontrolling és Költségvetési Igazgatóságtól kapott 2022. évi tény telefon költség adatok alapján került a szervezeti egységekre tervezésre a **13.438.940 Ft** összegű kiadás.

A kötelezően tervezendő telefonkiadások a lektorok nélküli 2023. évi tervezett bértömeg arányában kerültek felosztásra a szervezeti egységekre.

### V.3.6. Dologi kiadások

					adatok: Ft
Dologi kiadások	Oktatási egységek összesen	Hivatalok összesen	BTK Általános	Egyéb	Összesen:
Kari oktatási-kutatási gazda K3-K5 2022. évi tény (01-05 gazda, *153 utkód nélkül, U* nélkül)	94 665 073	36 144 944	153 954 069	130 273 856	415 037 942
Szakmai gyakorlatok és terepgyakorlatok (2021. évi igény alapján)			2 398 000		2 398 000
Kiadások célfeladatokra (átfutó), idei forrás, dologi				205 310	205 310
Kari kiválósági dologi kiadások				49 567 375	49 567 375
<b>Összesen:</b>	<b>94 665 073</b>	<b>36 144 944</b>	<b>156 352 069</b>	<b>180 046 541</b>	<b>467 208 628</b>

84. sz. táblázat: 2023. évi tervezett dologi kiadások

A 2023. évre a rendelkezésre álló források és a kiadási tervek alapján jelentős beruházást, felújítást a Kar nem tud megvalósítani.

A dologi kiadásokat **467.208.628 Ft** összegben terveztünk.

Ebből a Kari Kiválósági Keret terhére tervezett összeg 49.567.375 Ft.

Az átvett pénzeszközökből (AC09 gazda) 130.479.166 Ft összeget tervezünk dologi kiadásra fordítani.

Az Intézetek és Hivatalok, valamint az általános kiadásokra 287.162.086 Ft összeget kívánunk elkölteni.

### V.3.7. Lektorai költségvetés

A 2023. költségvetési évre Karunk „lektori támogatás” jogcímén 222.776.813 Ft-ot, garantált bérminimum kiegészítés jogcímén 32.733.960 Ft összeget kapott. Tehát összességében 255.510.773 Ft támogatással rendelkezünk.

A hozzájárulások levonása után Karunknak 200.575.957 Ft marad a lektorok alkalmazásának finanszírozására. Ezt az összeget még növeli a tavalyi maradvány 15.612.683 Ft összege, így összesen 216.188.640 Ft forrásunk lesz.

Ez az összeg 3.272.041 Ft-tal nagyobb a tavalyi évi forrásnál. A forrás kismértékű növekedésének elsődlegesen az oka, hogy a 2022. évre áthozott maradvány értéke 6 m Ft-tal mutat nagyobb összeget a 2023. évi maradvány összeghez képest.



	<i>adatok: Ft</i>
<b>BTK Lektorok</b>	<b>2023. évi terv</b>
Személyi jellegű kifizetések	233 110 048
Járulék	30 304 306
Dologi	28 621 005
<b>Összesen</b>	<b>292 035 359</b>

**85. sz. táblázat:** tervezett lektori kiadások 2023. évben

A lektorok létszámának tervezésekor 54 fővel számoltunk. Továbbá van egy lektorunk (finn), akivel dologi szolgáltatás útján számolunk el. Ezen kívül a Karnak van még egy önkéntes lektora is.

A 2023. évi személyi juttatásokra és járulékokra összesen 263.414.354 Ft összegben terveztünk, ami a teljes lektori költségvetés 90,2 %-a. Ezen összegből az első és második körös béremelés során a lektori emelések várható éves összege 37.140.840 Ft lesz, amit a Támogatótól egyetemi minimumbér és béremelési jogcímen kapott forrásból fedezünk.

A fennmaradó részt dologi kiadások teszik ki 28.621.005 Ft összegben várhatóan.

A várható teljes kiadás összege **292.035.359 Ft** összegben.

A 2023. évre rendelkezésre álló teljes forrás tehát teljes egészében nem fedezi a szükséges lektori kiadásokat. Ezért az érintett Intézetektől 75.846.719 Ft (az előző évihez képest 35 m Ft-tal nagyobb összegű) bevétel átadására kerül sor annak érdekében, hogy a maradványon felüli forrás szükségletet biztosítani tudjuk. Az előző évi tervadathoz képest megnövekedett összeg oka, hogy a béremelés támogatását közvetlenül az érintett Intézetekhez allokáltuk.

A bevétel átadás felosztása az egyes Intézeteknél tervezett lektori bérek arányában történik.

## V.4. ELTE-N BELÜLI KIADÁSOK

A következő tábla mutatja be tételesen a Karunk 2023. évben tervezett esedékes belső hozzájárulásait.

ELTEN-n belüli kiadások	adatok: Ft	
	2023. év	Megoszlás
Közterületelési különbözet	24 723 213	1,13%
Előirányzat csökkentéshez hozzájárulás	89 593 960	4,09%
Központi általános költségekhez történő hozzájárulás -19,5 %	1 598 023 830	72,89%
SZOCHO átadás	345 559 444	15,76%
Nemzetköziesítéshez átadás	13 495 837	0,62%
Egyetemi Kiválósági Alap - 0,5 %	40 974 970	1,87%
EISZ kari része - átrendezés	9 400 000	0,43%
Belföldi folyóirat	1 571 981	0,07%
Külföldi folyóirat	23 015 141	1,05%
Tanárképzés működési kiadásaihoz történő hozzájárulás	46 193 627	2,11%
Tanárképzés gyakorlati képzési kiadásaihoz történő hozzájárulás	558 015	0,03%
Anyanyelvi kritérium vizsga kiadásaihoz történő hozzájárulás	-848 822	-0,04%
<b>Összesen:</b>	<b>2 192 261 196</b>	<b>100,0%</b>

**86. sz. táblázat:** a BTK 2023. évben tervezett hozzájárulásai

A hozzájárulások teljes összege **2.192.261.196 Ft**-ot tesz ki. Ez az összeg év végén a tényleges adatok figyelembevételével történő elszámolás alapján eltérhet a tervtől.

Az előző évi tervadathoz képest 2023. évi tervben 321.168.023 Ft összegű növekedést terveztünk.

Az eltérés főbb okai:

- a megnövekedett kari bevételek miatt a hozzájárulások összege 136.800.447 Ft-tal nőtt;
- a fenti összegből 42.182.089 Ft származik az ÁKTH mértékének 19%-ról 19,5%-ra emeléséből;
- az előirányzat csökkentéshez történő hozzájárulás mértéke 2023-ban 89.593.960 Ft lesz, ami az előző évben nem szerepelt a tervezési tételek között (megjegyzendő hogy ezt ellensúlyozza egy hasonló mértékű többlet-támogatás);
- a közterületelésítés során a Trefort kert rezszi az Egyetem átlagos rezszi költségei alatt alakultak, ezért a korábbi évektől eltérően nem kaptunk, hanem befizettünk a közterületelésítési alapba, ez az előző évhez viszonyítva 58.104.510 Ft emelkedést jelent.

Az alábbi táblázatban látható, hogy a közterületelésítés számítása során Karunk, a korábbi pozitív pozícióját elveszítette és befizetői pozícióba került, a 2023. évben **24.723.213 Ft** összeggel, míg a korábbi évben 33.381.297 Ft összegű kompenzációban részesült. Ez annak következménye, hogy a Lágymányosi Campus fenntartási költségei annyira megemelték az átlagértéket, hogy a Trefort-kert jelentős mértékben növekvő üzemeltetési költsége is átlag alattinak minősül, így vált Karunk befizetővé.

Szervezet	Használt bruttó terület m2	Kizárólagos területre eső kötelező üzemeltetési kiadás Ft	Létszám-egyenértékes (hallgatók + 2x alkalmazottak)	Közterületre eső üzemeltetési kiadás újraosztása	Közterületre eső kiadás újraosztásával kiadás összesen Ft	Közterületelés nélkül és közterületelés el számolt eredmények közti eltérés	Teljes 2023 évi költség közterületelés el	Előző évi, a 2022 évi terv közterületelés el együtt	Változás (Ft)	Változás %-ban
<b>11. a) melléklet - 2023. évi közterületelési terv, Budapest</b>										
	<b>1.</b>	<b>9.=8.*3.</b>	<b>10.</b>	<b>13.</b>	<b>14.=9.+13.</b>	<b>16.=14.-3.</b>				
ÁJK	17 491	168 396 513	3 368	209 623 366	378 019 878	99 374 879	378 019 878	299 401 557	78 618 321	26,26%
BTk	47 323	532 684 957	8 696	516 486 816	1 049 171 773	24 723 213	1 049 171 773	804 180 636	244 991 137	30,46%
PPK	13 522	163 669 866	3 715	204 430 942	368 100 808	115 290 170	368 100 808	273 539 433	94 561 375	34,57%
TÁTK	6 184	67 535 868	2 180	100 928 975	168 464 843	32 588 595	168 464 843	113 407 760	55 057 084	48,55%
TIK	80 807	881 803 527	4 675	526 040 656	1 407 844 183	-366 267 243	1 407 844 183	963 447 598	444 396 585	46,13%
IK	17 740	195 612 057	3 457	196 441 770	392 053 827	-1 500 491	392 053 827	266 127 557	125 926 270	47,32%
BGGYK	7 568	102 698 733	1 490	95 470 447	198 169 180	41 896 130	198 169 180	145 977 073	52 192 106	35,75%
TÓK	10 084	61 716 326	1 325	93 202 458	154 918 784	37 985 691	154 918 784	127 647 680	27 271 104	21,36%
GTK	1 179	12 780 546	689	28 425 784	41 206 330	15 909 057	41 206 330	30 905 023	10 301 307	33,33%
Összesen	201 899	2 186 898 394	29 593	1 971 051 213	4 157 949 608	0	4 157 949 608	3 024 634 316	1 133 315 291	37,5%

### 87. sz. táblázat – közterületelési felosztása

A kari főtábla tartalmazza – **1. számú Melléklet** – a részletes adatokat, a tervezési egységekre vonatkozó belső elvonásokat viszont az alábbi táblázat mutatja.

Szervezeti egység	ÁKTH + EKA	TKK rendezés	Szocho elvonás	Tételes hozzájárulás	ÖSSZESEN:
Angol-Amerikai Intézet	-276 361 959	-16 951 289	-36 771 021	-30 181 262	-360 265 530
Filozófia Intézet	-37 305 419	0	-10 142 750	-4 896 766	-52 344 935
Germanisztikai Intézet	-105 651 325	-4 663 981	-21 148 451	-10 997 697	-142 461 453
Könyvtár- és Információtudományi Intézet	-30 820 081	-960 941	-4 449 186	-3 325 229	-39 555 436
Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	-78 383 318	-4 669 773	-18 049 579	-7 482 504	-108 585 175
Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	-73 412 413	-4 606 142	-18 115 960	-9 649 639	-105 784 155
Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	-174 499 781	-1 349 555	-21 513 985	-16 319 427	-213 682 748
Művészettörténeti Intézet	-21 699 475	-6 548	-4 337 120	-2 778 980	-28 822 123
Néprajzi Intézet	-16 240 984	-4 473	-3 672 682	-2 680 999	-22 599 139
Orientalisztikai Intézet	-28 628 034	-8 653	-6 985 185	-3 552 540	-39 174 413
Ókortudományi Intézet	-40 614 914	-146 959	-12 938 901	-5 193 072	-58 893 846
Régészettudományi Intézet	-37 968 235	0	-8 394 436	-4 880 510	-51 243 181
Romanisztikai Intézet	-82 122 443	-3 118 178	-20 438 532	-9 440 831	-115 119 984
Szláv és Balti Filológiai Intézet	-82 314 471	-747 954	-18 863 366	-7 040 007	-108 965 798
Távol-keleti Intézet	-115 586 195	-605 549	-14 176 842	-13 314 929	-143 683 515
Történeti Intézet	-177 168 475	-8 025 002	-36 007 545	-17 989 495	-239 190 518
Nyelvi Közvetítés Intézete	-66 864 090	0	-9 484 273	-6 120 758	-82 469 121
Művészetközvetítő és Zenei Intézet	-16 949 601	-886 643	-3 707 424	-1 998 086	-23 541 754
Lektorok	-51 102 155	0	0	0	-51 102 155
Dékáni Hivatal	-28 776 383	0	-44 015 082	-2 338 953	-75 130 419
Tanulmányi Hivatal	-7 568 620	0	-9 145 175	-408 007	-17 121 802
Gazdasági Hivatal	-5 217 227	0	-10 522 900	-414 613	-16 154 741
Doktori Iroda	-3 908 805	0	-3 515 576	-272 718	-7 697 099
Nk-i Kapcsolatok Irodája	-29 172 551	0	-9 163 472	-523 110	-38 859 133
Kari általános munkaszám	-17 539 498	0	0	0	-17 539 498
SH szervezési keret	-10 719 000	0	0	0	-10 719 000
Anyanyelvi kritériumvizsga	0	848 822	0	0	848 822
Ábel J. orsz. Verseny	-200 000	0	0	0	-200 000
Kortárs Arab Központ	-2 098 978	0	0	0	-2 098 978
Felczak Alapítvány	-2 498 978	0	0	0	-2 498 978
Galego	-200 000	0	0	0	-200 000
Camoes	-280 000	0	0	0	-280 000
Buddhizmus Kutatás	-4 000 000	0	0	0	-4 000 000
(iRusky MIRR) Orosz nyelvi Orosz Nyelvi és Kult.Kp.té	-1 425 392	0	0	0	-1 425 392
New professorship in Budhist Studies	-1 200 000	0	0	0	-1 200 000
Pallas Athéné Domus Meriti Alapítvány támogatás	-3 600 000	0	0	0	-3 600 000
MIDNYE	-1 500 000	0	0	0	-1 500 000
Üzemeltetés	-5 400 000	0	0	0	-5 400 000
<b>Összesen:</b>	<b>-1 638 998 801</b>	<b>-45 902 820</b>	<b>-345 559 444</b>	<b>-161 800 132</b>	<b>-2 192 261 197</b>

### 88. sz. táblázat: ELTE-n belüli kiadások szervezeti felosztása

## V.5. KARI ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK FELOSZTÁSA UTÁNI KARI POZÍCIÓK

### V.5.1. Kari általános költségek

adatok: Ft

Kari hivatal megnevezése	Dékáni Hivatal	Tanulmányi Hivatal	Gazdasági Hivatal
<b>1. Bevételek</b>	<b>914 900 582</b>	<b>174 754 415</b>	<b>189 863 917</b>
1.1. Maradványok év elején (kötváll + költhető)	102 384 962	12 745 730	10 578 360
1.2. Kari egységek hozzájárulása a működéshez (Amennyiben értelmezhető, mutassa be külön az egyes egységek hozzájárulásának összegét.)	309 289 095	37 843 102	26 086 136
1.2.1. Képzési bevétel	124 732 961	37 843 102	26 086 136
1.2.2. Céltámogatás	180 213 564		
1.2.3. 2022. évi SH képzési támogatás elszámolása	4 342 570		
1.3. Belső működésre átadás	503 226 525	124 165 583	153 199 421
<b>2. Kiadások</b>	<b>914 900 582</b>	<b>174 754 415</b>	<b>189 863 918</b>
2.1. A hivatal személyi juttatások és járulékai	656 584 027	134 322 254	150 219 010
2.2. A hivatal működéshez szükséges dologi kiadásai	26 144 944	5 000 000	5 000 000
2.3. Hivatalok által kezelt programok, rendezvények, kari kezelésű alapok stb kiadásai			
2.4.1. ÁKTH	60 311 295	7 379 405	5 086 796
2.4.2. Egyetemi Kiválósági Alap	1 546 443	189 216	130 431
2.4.3 Kari Kiválósági Keret	4 639 330	567 647	391 292
2.4.4. Hozzájárulások - belföldi folyóirat	631 646		
2.4.5. Hozzájárulások - SZOCHO	56 694 131	9 145 475	10 522 900
2.4.6. Hozzájárulások - közterületelésítési különbözet	2 447 694	408 007	414 613
2.4.7. Kötelezően átadás - informatika	7 432 001	1 332 545	1 368 560
2.4.8. Kötelezően átadás - telefon	2 214 697	371 881	432 658
2.4.9. Kötelező átadás - műszak	96 198 532	16 037 986	16 297 657
2.4.10. Kötelező átadás - EISZ	55 842		
2.5. Maradványok év végén	-	-	-
<b>3. Egyenleg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**89. sz. táblázat:** a BTK kari szintű általános költségei (hivatalok kisköltségvetései)

A Dékáni Hivatal adatai idén tartalmazzák a Doktori Iroda és a Nemzetközi Kapcsolatok Irodájának adatait. A kari általános költségeket egyrészt a BTK Általános munkaszám maradványából és másrészt az Intézetek által finanszírozott belső működésre átadással kerül biztosításra.

A Hivatalok esetében alapvetően csak személyi jellegű kiadással számoltunk.

A hozzájárulások összege a Hivatalok esetében két részre bontható:

- a kapott céltámogatások utáni hozzájárulások;
- az üzemeltetéshez történő hozzájárulás.

A belső működésre történő átadás részletezését a 90. sz. táblázat mutatja.

## V.5.2. A Kari rezszi elszámolása

A Hivatalok és az Irodák költségeinek az Intézetek általi finanszírozása a kari rezszi elszámolás:

BTK	Dékáni Hivatal	Tanulmányi Hivatal	Gazdasági Hivatal	Doktori Iroda	Nk-i Kapcsolatok Irodája	Összesen:
						<i>adatok: Ft</i>
Angol-Amerikai Intézet	-73 460 263	-25 668 273	-30 835 628	-4 595 512	-8 655 430	-143 215 106
Filozófia Intézet	-7 959 011	-2 054 891	-3 103 513	-2 731 630	-455 549	-16 304 594
Germanisztikai Intézet	-33 032 457	-9 602 795	-11 406 198	-2 151 562	-390 471	-56 583 483
Könyvtár- és Információtudományi Intézet	-6 302 775	-3 570 664	-3 904 310	-335 109	-195 235	-14 308 094
Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	-20 882 736	-7 160 456	-8 761 860	-5 311 863	0	-42 116 914
Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	-34 025 553	-5 037 760	-7 761 587	-2 931 528	-65 078	-49 821 507
Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	-38 584 445	-17 319 722	-20 175 786	-4 635 892	-5 531 666	-86 247 511
Művészettörténeti Intézet	-5 972 331	-2 013 549	-2 580 977	-1 930 853	0	-12 497 710
Néprajzi Intézet	-10 792 186	-1 128 338	-1 379 532	-625 129	-130 157	-14 055 341
Orientalisztikai Intézet	-10 584 089	-1 869 928	-2 257 361	-889 742	-65 078	-15 666 199
Ókortudományi Intézet	-15 836 810	-1 750 283	-2 263 694	-1 675 489	-65 078	-21 591 354
Régészettudományi Intézet	-11 288 957	-2 960 786	-3 837 479	-2 560 607	-97 618	-20 745 446
Romanisztikai Intézet	-39 041 738	-6 199 910	-7 584 019	-2 448 518	-1 008 716	-56 282 900
Szláv és Balti Filológiai Intézet	-20 434 367	-4 548 201	-5 231 839	-1 889 261	-618 245	-32 721 913
Távol-keleti Intézet	-21 911 949	-16 588 086	-17 788 179	-2 938 465	-65 078	-59 291 758
Történeti Intézet	-57 264 078	-12 316 411	-19 008 684	-14 518 960	-455 549	-103 563 682
Nyelvi Közvetítés Intézete	-15 520 684	-2 384 750	-3 012 279	-1 620 023	-2 961 068	-25 498 805
Művészetközvetítő és Zenei Intézet	-5 495 872	-1 990 779	-2 306 497	-51 998		-9 845 145
<b>INTÉZETEK összesen:</b>	<b>-428 390 301</b>	<b>-124 165 583</b>	<b>-153 199 421</b>	<b>-53 842 140</b>	<b>-20 760 016</b>	<b>-780 357 461</b>
Dékáni Hivatal	428 390 301					428 390 301
Tanulmányi Hivatal		124 165 583				124 165 583
Gazdasági Hivatal			153 199 421			153 199 421
Doktori Iroda				53 842 140		53 842 140
Nk-i Kapcsolatok Irodája					20 760 016	20 760 016
<b>HIVATALOK összesen:</b>	<b>428 390 301</b>	<b>124 165 583</b>	<b>153 199 421</b>	<b>53 842 140</b>	<b>20 760 016</b>	<b>780 357 461</b>

**90. sz. táblázat: Kari rezszi felosztása**

- *Doktori Iroda* – az iroda költségeinek felosztását a rendelkezésre álló utolsó két szemeszter doktorandusz hallgatóinak az egyes Intézetekhez történő rendelése alapján kialakult arányoknak megfelelően határoztuk meg;
- *Nemzetközi Kapcsolatok Irodája* – az elérhető két szemeszter nemzetközi hallgatók arányában került felosztásra az Intézetek között;
- *Tanulmányi Hivatal* – a Hivatal által gondozott, az előző két szemeszter önköltséges és állami támogatásban részesülő hallgatói létszámának intézeti arányában;
- *Dékáni Hivatal* – egyrészt a Dékáni Hivatal költségvetésében megjelenő, de az Intézeteknél dolgozó adminisztrátorok és könyvtárosok személyi jellegű kifizetéseit és annak járulékait (361.962.955 Ft) a tényleges intézeti arálynak megfelelően, másrészt a Dékáni Hivatal általános rezszi költségét az intézetek tervezett bevételeinek arányában osztottuk fel;
- *Gazdasági Hivatal* – egyrészt az Intézetek tervezett 2023. évi saját bevételeinek arányában, másrészt az Intézetek állami támogatásra képzési bevétel (itt lévő) tervezett arányában.

### V.5.3. Kari szervezeti egységek pozíciói

Az alábbi tábla szemlélteti a Kar azon szervezeti egységeinek pénzügyi pozícióit a belső keresztfinanszírozás előtt. A negatív egyenlegű szervezeteket a pozitív egyenlegű szervezetek „kereszt finanszírozzák”. A következő tábla foglalja össze a kari tartalékba helyezést is.

SZERVEZETI EGYSÉGEK	Maradvány	Bevételek	Hozzájárulások	Tárgyévi kiválósági támogatások karon felhasználható rezsije	Bevételátadás belső működésre	Kiadások	Kari pozíció I.
Angol-Amerikai Intézet	19 172 039	1 381 809 793	-473 309 930	0	-156 849 331	-475 652 391	295 170 180
Filozófia Intézet	2 503 870	186 527 093	-82 280 206	0	-16 304 594	-140 691 863	-50 245 699
Germanisztikai Intézet	3 548 935	528 256 623	-234 116 307	0	-67 667 589	-255 305 229	-25 283 567
Könyvtár- és Információtudományi Intézet	5 297 776	154 100 406	-63 326 408	0	-14 336 686	-66 341 834	15 393 253
Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	10 035 691	391 916 591	-162 324 190	0	-42 255 862	-252 804 417	-55 432 187
Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	33 120 817	367 062 065	-170 427 232	0	-52 666 782	-244 423 663	-67 334 795
Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	27 273 074	872 498 906	-266 407 778	0	-86 287 667	-312 521 366	234 555 169
Művészettörténeti Intézet	2 202 810	108 497 373	-45 792 039	0	-12 497 905	-67 373 673	-14 963 435
Néprajzi Intézet	5 491 526	81 204 922	-52 903 777	0	-14 055 474	-47 996 952	-28 259 755
Orientalisztikai Intézet	1 927 168	143 140 168	-70 399 732	0	-17 034 623	-90 797 928	-33 164 947
Ókortudományi Intézet	3 209 581	203 074 572	-109 589 203	0	-22 968 504	-172 785 911	-99 059 465
Régészettudományi Intézet	19 904 708	189 841 177	-101 497 262	0	-20 745 446	-126 756 560	-39 253 383
Romanisztikai Intézet	-753 113	410 612 216	-196 981 272	0	-68 685 905	-217 994 082	-73 802 156
Szláv és Balti Filológiai Intézet	-146 699	411 572 355	-159 934 259	0	-49 155 703	-206 232 816	-3 897 122
Távol-keleti Intézet	15 421 943	577 930 975	-201 972 053	0	-71 698 015	-172 775 163	146 907 687
Történeti Intézet	41 127 398	885 842 377	-382 164 318	0	-103 802 463	-479 673 820	-38 670 827
Nyelvi Közvetítés Intézete	17 008 414	334 320 451	-108 389 988	0	-32 308 141	-160 164 047	50 466 688
Művészetközvetítő és Zenei Intézet	872 577	84 748 004	-42 225 269	0	-9 871 527	-55 103 376	-21 579 591
Kari általános munkaszám	280 964 503	87 697 491	-18 854 961	32 610 389	-114 412 149	-206 895 893	61 109 380
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>488 183 019</b>	<b>7 400 653 557</b>	<b>-2 942 896 185</b>	<b>32 610 389</b>	<b>-973 604 366</b>	<b>-3 752 290 983</b>	<b>252 655 429</b>

### 91. sz. táblázat: a nem nullás Kari pozícióval rendelkező szervezeti egységek

INTÉZETEK	Kari pozíció I.	Keresztfinanszírozás	Kari pozíció II.
Angol-Amerikai Intézet	295 170 180	-295 170 180	0
Filozófia Intézet	-50 245 699	50 245 699	0
Germanisztikai Intézet	-25 283 567	25 283 567	0
Könyvtár- és Információtudományi Intézet	15 393 253	-15 393 253	0
Magyar Irodalom- és Kultúratudományi Intézet	-55 432 187	55 432 187	0
Magyar Nyelvtudományi és Finnugor Intézet	-67 334 795	67 334 795	0
Művészetelméleti és Médiakutatási Intézet	234 555 169	-234 555 169	0
Művészettörténeti Intézet	-14 963 435	14 963 435	0
Néprajzi Intézet	-28 259 755	28 259 755	0
Orientalisztikai Intézet	-33 164 947	33 164 947	0
Ókortudományi Intézet	-99 059 465	99 059 465	0
Régészettudományi Intézet	-39 253 383	39 253 383	0
Romanisztikai Intézet	-73 802 156	73 802 156	0
Szláv és Balti Filológiai Intézet	-3 897 122	3 897 122	0
Távol-keleti Intézet	146 907 687	-146 907 687	0
Történeti Intézet	-38 670 827	38 670 827	0
Nyelvi Közvetítés Intézete	50 466 688	-50 466 688	0
Művészetközvetítő és Zenei Intézet	-21 579 591	21 579 591	0
Kari általános munkaszám	61 109 380	191 546 050	252 655 430
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>252 655 430</b>	<b>0</b>	<b>252 655 430</b>

### 92. sz. táblázat: Karon belüli keresztfinanszírozás utáni pénzügyi pozíciók

A fenti táblázat mutatja, hogy a szervezeti egységek egymás közötti keresztfinanszírozása során a pozitív egyenleggel rendelkező Intézetek átadják a tervezett többlet forrásukat a negatív egyenleggel rendelkező Intézeteknek.

Az Intézeti egyenlegek rendezése után **252.655.430 Ft** összegű maradvány keletkezik a Karon, amit az általános munkaszámra terveztünk.

## **V.6. 2023. ÉVI PÁLYÁZATI TERV**

A BTK 2023. évi pályázati tervszámait a költségvetés 8. sz. melléklete mutatja be részletesen. A tervezés során az elvárt tervezési pontosság javítás érdekében témaszámonként (így támogatási szerződésenként) áttekintésre kerültek a 2022. decemberéig beérkezett bevételek és költségek, illetve figyelembevételre került az adott pályázat tervezett költségvetése is. A tervezésbe bevonásra került valamennyi érintett témavezető. A visszaérkezett táblázatok szakmai kontrollt követően kerültek aggregálásra. Az összesített táblázat költség részeinél ellenőrzésre kerültek a 2023-ban zárásra kerülők, a tervezett zárási időpontot követően költség tervezésre nem került.

A támogatásoknál figyelembe kellett venni a tervezett szerződéses bevételekhez viszonyított, a gyakorlatban tapasztalt késedelmeket, így a bevétel mintegy 150 millió forinttal alacsonyabb mértékű, mint amit a támogatási szerződésben foglaltak jeleznek, de ezek esetében 2024. évi beérkezést kellett valószínűsíteni.

A 2022. novemberében kialakított elsődleges tervszámok még mintegy 100 millió forint OTKA és 50 millió forint egyéb támogatást is valószínűsítettek, de ezekről a végleges 2023. évi tervezésnél 2023. februárjában már biztosan lehetett tudni, hogy adott évi beérkezésükre nincs lehetőség.

Az új megnyíló pályázatok esetében viszonylag alacsony összeggel terveztünk, alapvetően azért, mert a megjelent pályázati kiírások a bevételek 2024. előtti beérkezését kizárják. Ennek alapján mind a hazai, mind a külföldi források esetében 32,5-33,5 millió forintos támogatási forrás lehet reális.

Annak ellenére, hogy a korábbi időszakban (2021, 2022) 30 db feletti OTKA pályázat benyújtására került sor, és 2023-ban is ez volt valószínű, végül 24 db került benyújtásra 824,29 millió forint összértékben. A korábbi arányok figyelembevételével nagyságrendileg 10 nyertes pályázat lehet reális, amely 350 millió forint támogatást eredményezhet, de csak 2024-től. Így ennek a Kar számára a jelen tervezési időszakban pénzügyi hatása nem lesz. „Poszt doktori” pályázat 6 db, „Fiatal kutatói” pályázat 3 db, „Magyar-Szlovén együttműködési” pályázat 1 db került beadásra.

Az ERC pályázatok közül Karunk 2 db nyújtott be, az Alkalmazott Nyelvészeti és Fonetikai Tanszék, illetve a Vallástudományi tanszék 1,38 és 1,95 millió együttesen 3,33 millió euro összértékben, ezek legkorábban 2023. második felében kerülnek elbírálásra. Elnyert támogatás esetén az első rész folyósítás 2024. elején várható, a teljes futamidő 5 év.

A Régészettudományi Intézet is pályázott egy „Interreg program” keretében, itt az összeg 326 ezer euro, a bírálat 2023. ősze, a futamidő 2,5 év.

A külön nem tervezett kisebb pályázati források körül kiemelnénk az MTA nemzetközi konferenciaszervezési támogatását, ebből 2023-ban már két nyertes pályázata van a karnak közel 2 millió forint összértékben. A tervezést érintő évben ebből még több kisebb összegre számítunk.

A Kar 2023. évben **1.536.367.315 Ft** felhasználható támogatással tervez a rendelkezésre álló információk alapján. A 2022. évi áthozott maradvány összege 1.052.725.383 Ft és az idei évben várható beérkező forrás összege 483.641.933 Ft lesz.

2023-ban **835.593.281 Ft** várható kiadással számolunk. A várható kiadások 32,3%-a személyi jellegű ráfordítás és 67,7%-a dologi kiadás lesz.

A 2022. évben pandémiás helyzet lezárása után a pályázati aktivitás és a kiadások megnövekedésével számoltunk, de ebből alapvetően a költségek növekedése teljesül, a pályázati aktivitás területén további erőfeszítésekre lesz szükség.

A pályázati terület korábban is nevesített egyik kiemelt cél a már nem aktív munkaszámok rendezése és zárása.

A másik fókuszba került feladat a pályázati folyamatok feltérképezése, rendszerszerű összehangolása és az eredmények szabályzatban történő rögzítése. Ennek célja elsődlegesen az, hogy a pályázati lehetőségek feltérképezését követően megtörténhessen az érintettek tájékoztatása és a szakmai segítő dokumentumok összeállítása. Ezt követően a pályázók egy szabályozott folyamat támogatásával határidőre legyenek képesek a komplett dokumentumcsomag összeállítására és benyújtására. A jelen beszámolóig ugyan pályázat benyújtása egyetemi dokumentum hiányában nem maradt el, de ez esetenként a Kar legfelső vezetésének aktív közreműködését igényelte.



## V.7. 2023. ÉVI GAZDÁLKODÁS VÁRHATÓ KOCKÁZATAI

Az egyetemi szintű kockázatokat az egyetemi költségvetés utolsó fejezete tartalmazza, a Kar számára értelmezett kockázatokat az alábbiakban ismertetjük.

Legfőbb kockázati tényezők felsorolása	Súlyozás indoka a lehetséges hatás mértéke alapján	Alacsony 1	2	Közepes 3	4	Magas 5	Tervezett intézkedés a kockázat mérséklésére
1. Energia kompenzáció elmaradása	M-M (1)					X	a 2023. évi tervezett 252 m Ft maradvány
2. Itt nem lévő állami támogatás	A-K (3,4)	X					a dologi kiadások mérséklése
3. Idegen nyelvi képzésben résztvevők - elsősorban előkészítő - csökkenése	M-K		X				újabb toborzások támogatása
4. Önköltséges hallgatói bevétel csökkenése	M-K		X				toborzás és a BTK népszerűsítése
5. Rezsi költségek további emelkedés	A-M			X			rezsi költség csökkentésére való törekvés
6. A bérlők elvesztése az önköltség emelkedése indukálta bérleti díj emelkedése miatt	M-M (1)					X	eseti bérbeadás lehetőségének növelése
7. Az oktatói korfa egyértelmű öregedése - új tanársegédek felvétele alig lehetséges	K-K (2)				X		az oktatói életpálya vonzóvá tétele érdekében stratégia kidolgozása
8. Az alap- és mesterképzés kapacitásának engedélyezési bizonytalansága miatti hallgatói létszám csökkenése	M-M (1)				X		a kapacitások ésszerűsítése érdekében tárgyalások kezdeményezése
9. A béremelés után kialakult oktatói differenciálatlanság negatív hatása	K-K (2)			X			további forrásbevonás esetén az oktatói bérek differenciálása

93. sz. táblázat: a BTK 2023. évi gazdálkodására ható főbb kockázati tényezők

Az Egyetem a 2022. évben drasztikusan megemelkedett rezsi költségeinek fedezetére a Fenntartótól kapott ígéretet, amennyiben a rezsi felhasználásában megtakarítást tud elérni, akkor energia díj kompenzálást fog biztosítani. Ez az ígéret függ a kormány gazdasági lehetőségeitől, ezért látunk ezen a területen jelentős kockázatot.

Karunk 2023. évi költségvetését befolyásoló tényező a még itt nem lévő állami támogatások és SH (képzési és szervezési) bevételek beérkezése, ami bizonyos mértékig bizonytalanná teszi a költségvetést. Ennek teljes összege - az ÁKTH, EKA és KKK hozzájárulások összegével csökkentve – 701.681.461 Ft, ami több mint fél milliárd forinttal kevesebb az előző évinél.

További kockázatokat vélünk beazonosítani a nemzetközi hallgatók és az önköltséges hazai hallgatók beiratkozásával kapcsolatosan. A korábbi években is hasonló közepes kockázattal

azonosítottuk mindkét területet. Karunk, a korábbi évek megfelelően az idei évben is nagyobb összegben biztosít kommunikációs feladatok ellátására forrást, melynek segítségével növelni kívánjuk aktivitásunkat a hallgatói toborzás területén, illetve a maradvány részben itt is szolgálhatja a bevétel kiesés fedezetét. Fontosnak tartjuk az Egyetem és Kar imázsának további javítását.

A fenti két tényezőnél magasabb kockázatot tulajdonítunk az esetleges további átlagosnál magasabb rezszi növekedésnek. Ez valószínűleg csak az orosz-ukrán háború elhúzódása, vagy eszkallálódása esetén következhet be.

A 2022. évi energia árak drasztikus emelkedése maga után vonta a létesítmények önköltségének több, mint kétszeresére történő növekedését. Ez automatikus bérleti díj emelést is jelentett. Félő, hogy a Trefort kert bérlői ennek hatására a bérelt létesítményeik csökkentését tervezik, ami a Kar saját bevételeinek csökkenését okozhatja.

A kockázatok egy része (bérhelyzet, a korfa öregedése) évek óta húzódó összetett probléma eredménye: a felsőoktatási bérek átfogó rendezésére több, mint 10 éve nem került sor, és a kialakult bérvizonyokon a 2022-ben végrehajtott 2x15% béremelés sem, és a 2023-ban a legalacsonyabb bérek rendezését célzó intézkedések sem jelentettek valódi és megnyugtató megoldást. Mára elmondható, hogy a felsőoktatásban munkát vállaló oktatók bármilyen piaci, végzettségüknek megfelelő munkakörben többet keresnének, mint oktatóként a BTK-n. Ez olyan probléma, amit önerőből sem rövid, sem közép, sem hosszú távon a kar nem tud orvosolni, fenntartói átfogó beavatkozás szükséges.

A kockázatok jelentős része (rezsiköltségek, energiaárak emelkedése, elmaradó bérleti díj bevételek, csökkenő önköltség bevételek) szoros összefüggést mutat a gazdasági környezettel, ezek befolyásolására kevés esélyünk van, de ahogy eddig is mindent megteszünk a veszteségek minimalizálása érdekében.

A kockázatok harmadik típusa (hallgatói kapacitásszámok csökkenése) nehezen detektálható és indokolható szándékból erednek, az ELTE BTK a legnagyobb kar az országban hagyományosan a legtöbb jelentkező hozzánk adja elsőhelyes jelentkezését, számos, az országban és a régióban unikális képzést gondozunk, sem a rangsorokban elfoglalt helyünk, sem a képzéseink iránt mutatkozó érdeklődés nem indokolja a kapacitásszámaink csökkenését. Ezügyben mindenképpen egyeztetnünk kell más karok ki nem használt kapacitásainak optimalizálása és karunkon való hasznosítása ügyében.

## **AZ ELŐTERJESZTÉSHEZ CSATOLT MELLÉKLETEK LISTÁJA**

1. számú Melléklet: BTK Kar költségvetésének kancellári körlevél szerinti fő táblája (Ft-ban)
- 1.b számú Melléklet: BTK 2023. évi belső költségvetése során alkalmazott felosztási algoritmusok
- 1.c számú Melléklet: az 1.b számú Mellékletben található felosztási arányok részletes levezetése
2. számú Melléklet: BTK Kar forrásainak és kiadásainak alakulása a 2023. évi költségvetésben
3. számú Melléklet: BTK Kar képzési saját bevételeinek analitikája a 2023. évi költségvetésben
4. számú Melléklet: BTK Kar nyitó létszám adatai 2023.
5. számú Melléklet: BTK Kar tervezett 2023. évi létszámváltozásai
6. számú Melléklet: BTK Kar tárgyévre tervezett várható személyi juttatás és járulék terhei
7. számú Melléklet: BTK Kar 2023. évi működési kockázatainak felmérése
8. számú Melléklet: BTK Kar 2023. évi tervezett pályázati és elszámolás köteles támogatásai
1. számú Függelék: Kari költségvetéshez központilag rendelkezésre bocsátott kötelező melléklet