

Költségvetési szabályzat 2014. • v.1.2

Az Építészmérnöki Kar belső költségvetésének szabályai

Általános alapelvek

- 1.§ A kari költségvetési algoritmus mind szerkezetében mind belső arányaiban automatikusan követi a BME hasonló költségvetési algoritmusának mindenkori változásait mind az állami finanszírozás, mind a karra háruló egyetemi költségek elosztása tekintetében.**
- (1) Az egyetemi szabályoktól való tartós eltérés csak az egyetemi algoritmus kari sajátosságokhoz adaptálása érdekében, a szükséges és elégséges legkisebb mértékben alkalmazható.
- (2) Az egyetemi szabályoktól való átmeneti eltérést indokolhat valamely egyetemi szabályváltozás kari bevezetéséhez szükségesnek ítélt felkészülési idő biztosítása.
- 2.§ A kari költségvetési algoritmus az előbbiekkal azonos szerkezetben, hasonló szabályok alapján kezeli mind a saját bevételek, mind a kari költségek és kiadások elosztását**

Gazdálkodási irányelvek

- 3.§ A költségvetés fő táblája tartalmazza a tárgyévben várható főbb kari bevételeket és kiadásokat, utóbbi részeként részletezve a kari stratégiai célokat szolgáló kereteket.**
- (1) A kiadási oldal keretei – a tanszékekre osztott keretek kivételével – éves keretösszegként kezelendők, és eltérő egyedi döntés hiányában esetleges év végi maradványuk a kar maradványát növeli.
- 4.§ A kari stratégiai célok részeként kell szerepeltetni a kar döntése alapján allokált kereteket.**
- (1) A kari költségvetésben biztosítani kell az egyetemi ingatlan-alap kari önrészét.
- (2) A kari stratégiai célok között szerepelhetnek évente megújított keretek, (pl. a doktori iskolák kerete, a Periodica Polytechnica lektorálása, a központi folyóirat-beszerzések, a nemzetközi szervezetek tagdíjai, a TDK díjak, és az alkotóhét kari támogatása), illetve (legfeljebb a keret mértékéig) egyedi döntés alapján megvalósuló, több éves cél adott évre eső várható költségei is (pl. kari informatikai stratégiai célok).

Költségvetési algoritmus szabályai

- 5.§ A tudományos pontok [TP] rovat esetében az e jogcímen a karra jutó bruttó keretet kell allokálni az egyetemi algoritmus szerinti pontok tanszékekre való továbbosztásával.¹**
- (1) Az egyetemi 130%-os határértéket túllépő tanszékeknél a limit feletti pontszám 50%-a veendő figyelembe.
- 6.§ A doktorandusz [DR] rovat esetében az állami finanszírozású doktori hallgatók után járó keretet a doktori iskolák keretével kell csökkenteni, majd az egyetemi algoritmus szerinti létszámok tanszékekre való továbbosztásával allokálni (nem-kari hallgató esetén a karra osztva).**
- (1) Egy tanszék hallgatói rendre 100%, 90%, 80%, 70%, 60%, minden további hallgatója 50% arányban veendő figyelembe karon belüli arányának számításánál.
- 7.§ A nyelvi kompetencia [NY] rovat az e célra meghatározott keretet a MAB által támasztott nyelvi feltételeket teljesítő, tárgyfelelősként számba vehető oktatók száma szerint allokálja a tanszékekre.**
- (1) Az oktatási arány 130%-át meghaladó értéknél a limit feletti pontszám 50%-a veendő figyelembe.

¹ A BME költségvetési szabályzat 44. § szerinti főbb szabályok: PhD esetén 45, DLA esetén 50 éves korig 2 pont; utána docens/tanár esetén 65, különben 62 éves korig 1 pont. Habilitáció esetén 65 éves korig 3 pont, utána tanár esetén 70 éves korig 1,5 pont – akadémiai doktori cím esetén +1 pont, akadémiai tagság esetén +2 pont – az oktatási mennyiséghez kapcsolt limit 130%.

- 8.§ A kari TDK keret [TDK] a kari költségvetésben e célra meghatározott keretet allokálja a tanszékekre a tudományos dékánhelyettes által meghatározott arányok alapján.

Állami finanszírozású és költségtérítéssel ellátott oktatás

- 9.§ A saját kari hallgató [SH] és állami finanszírozású oktatás [ÁO] rovatok, valamint a költségtérítéssel ellátott oktatás költségtérítéssel ellátott képzések kerete [KT] rovat együttesen adja a fedezetét a kari reguláris oktatás alapján tanszékekre osztott kereteknek.

- (1) A fenti módon kialakított keretek egyrészt a magyar és angol nyelvű oktatás (hallg.szám × normaarány × kredit) arányában [OK], másrészt a tárgybonusz számítás alapján [TB], harmadrészt az angol nyelvű képzés személyi feltételeit támogató [NY] rovaton kerül a tanszékekre. $[SH+ÁO+KT]=[OK+TB+NY]$
- (2) A saját magyar nyelvű kari (normázott, állami) oktatott hallgatók, és a kari (normázott, állami) saját hallgatók rovat alapján a karra jutó keretek alapján megválasztott kari bónusz-arány: $\frac{1}{8}$.²
- (3) A bónusz-arány alapján meghatározható, hogy az állami finanszírozású angol nyelvű képzés és a költségtérítéssel ellátott magyar nyelvű képzés keretének mekkora hányada kerül a tárgybonusz alapba, illetve hogy a költségtérítéssel ellátott angol nyelvű képzés bónusza (és személyi [NY] kerete) mekkora plusz forrást igényel.

- 10.§ Az oktatás [OK] rovat a reguláris magyar és angol államilag finanszírozott és költségtérítéssel ellátott képzések keretében oktatott normált kreditszámot allokálja a tanszékekre.

- (1) Az oktatott kreditek meghatározásához nyelvenként, azon belül pedig képzés³ és finanszírozási forma szerint bontva meghatározhatók az egyes tárgyakra eső kreditszámok (HxK).
- (2) A General Course tárgyai esetében a kredit számnak a heti óraszám felel meg.
- (3) Az adott képzés és forma keretét az azon körben oktatott tanszéki kreditek arányában kell felosztani, az egyes tanszékekre jutó kereteket pedig ezek összegzése alapján kell meghatározni.

- 11.§ A tárgybonusz [TB] rovat a bónusz-arány alapján meghatározott keretet allokálja a tanszékekre.

- (1) A tárgybonusz egy folytonos, monoton csökkenő függvény alapján kerül kiszámolásra: minél nagyobb a tárgy hallgatói létszáma, annál kisebb az egy hallgatóra jutó bónuszpont, ugyanakkor minden további hallgató pluszbevételt jelent.
- (2) A magyar illetve angol nyelvű előadások illetve gyakorlatok súlyszáma $S = (A^\circ \times F / L)^{1/\gamma}$
 - a) A° • névleges alaplétszám, a „normál” kurzusméret szimbolizáló alapszám a nagyobb létszámú kurzusok bónuszértékeinek meghatározásához
 - b) F • félév szám, annak figyelembe vételére, hogy a tárgy előadása 1 vagy 2 félévben lett meghirdetve
 - c) L • névleges létszám, mely előadások és egyben tartott gyakorlatok esetén az előző évi Neptun szerinti hallgatószám, egyéb gyakorlatok esetén egy konszenzusos „normál” létszám ($L = A^n$).⁴
 - d) γ • (gamma) tényező, a súlysám-függvény ellaposodását szabályozó érték
 - e) az előadások maximális súlyszáma 100%
 - f) a gyakorlatok súlyszáma mindig az adott típusú gyakorlat „normál” súlyszáma: $S^n = (A^\circ / A^n)^{1/\gamma}$
- (3) Egy tárgy magyar és angol nyelvű nyers tárgybonusz értéke az előadások és gyakorlatok száma szerint arányosított súlysám és az oktatott kredit szám szorzata: $TB^\circ = (e_a \times S_{e_a} + g_y \times S_{g_y}) / (e_a + g_y) \times HxK$
 - a) a tárgybonusz nem terjed ki minden tantárgyra (diploma, magyar választható tárgyak...)
- (4) Az egyes képzések eltérő struktúrájának kiegyenlítése érdekében az összesített nyers tárgybonusz értéket az adott képzéshez tartozó kredit érték (HxK) alapján normálni kell⁵, az egyes tanszékekre jutó kereteket pedig ezek összegzése alapján kell meghatározni.
- (5) A tárgybonusz elszámolásának alapja a magyar és angol képzés γ tényezőjének, illetve az egyes gyakorlati típusok A^n értékeinek megállapítása, valamint a tárgyak elszámolási szabályainak meghatározása.

² Az egyetemi költségvetés 8% / 67% aránya a nagyobb arányban „beoktató” karok oktatását is tartalmazza.

³ 3N-A0, 3N-M0, 3N-00, 3N-MU1, 3N-MT, 3N-MFV, egyéb magyar, illetve 3NAA0, 3NAM0, 3NA00, egyéb angol.

⁴ Egyben tartott előadások esetén értelemszerűen a tárgyak összlétszámát kell figyelembe venni.

⁵ A tárgybonusz minden képzésnél arányos az adott képzés HxK kreditmennyiségével.

12.§ Az oktatási táblázatban rendezhető a több tanszék együttműködésében oktatott tárgyak oktatási és tárgy bónusz értékeinek megosztása.

Költségallokálás és csillapítás

13.§ A tanszéki területek [TK·T] költségét az aktuális egyetemi árfolyamon kell a tanszékekre osztani, a kari területek [TK·K] és kari általános [KÁK] költséget a tanszékek bruttó összbevétele arányában kell allokálni.

14.§ A csillapítás a tranzienstényezők okozta tanszéki likviditási nehézségek csökkentésére szolgál.

- (1) Amennyiben az egyes tanszékek nettó (általános- és területköltség levonása utáni) keretének az előző éves (esetleges későbbi korrekciók utáni) értékre vetített arányváltozása és a csillapítási középérték különbsége meghaladja a $\pm 5\%$ -ot, azt korrigálni kell. A középérték alapesetben megegyezik a tanszékek összesített keretének változási arányával, attól szükség esetén legfeljebb oly mértékben tér el, hogy a csillapítási szabály minden tanszékre érvényesíthető legyen.
- (2) Az összesített keret $+11,11\%$ ill. $-9,09\%$ feletti változása esetén a tanszéki keret és a középérték hányadosa $100\pm 4,5\%$ ill. $100\pm 5,5\%$ között kell maradjon.
- (3) A csillapítás nem (nem automatikusan) vonatkozik azon esetekre, amikor a változás nem tükrözi a tanszék pénzügyi helyzetének valós változását.⁶
- (4) A csillapítás korlátozottan vonatkozik a tudományos pontokra: az előző évi kari költségvetésben át kell vezetni az egyetemi költségvetésben elszámolt ki- és belépőket, és az így korrigált tanszéki keretek adják a csillapítás bázisát.⁷

2014. április 28.

⁶ Például plusz terület használatba vétele tanszéki saját bevételt termelő tevékenység céljából.

⁷ A ki- és belépők egyszerre változtatják a bevételi és a kiadási oldalt, ami megalapozatlan alsó és felső csillapításhoz vezethetne.

ÉPK • Tárgybónusz • illusztráció

A	>	24 fő	8 fő	16 fő	8 fő	Előadás										A • alapszám	
F	>	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	F • félévszám [1 2]
L	>	24 fő	8 fő	16 fő	8 fő	8 fő	16 fő	24 fő	48 fő	72 fő	96 fő	120 fő	180 fő	240 fő	300 fő	L • kurzuslétszám	
γ_m	1,199	100%	250%	-	-	100%	100%	100%	56%	40%	31%	26%	19%	15%	12%	S • súlyszám $(A \cdot F/L)^{(1/\gamma)}$	
I_m	80 fő	80 pt	200 pt	-	-	8 pt	16 pt	24 pt	27 pt	29 pt	30 pt	31 pt	34 pt	35 pt	36 pt	P • Σ bónuszpont $(S \cdot L)$	
γ_a	1,710	-	-	100%	150%	100%	100%	79%	53%	41%	35%	31%	24%	21%	18%	S • súlyszám $(A \cdot F/L)^{(1/\gamma)}$	
I_a	240 fő	-	-	240 pt	360 pt	8 pt	16 pt	19 pt	25 pt	30 pt	34 pt	37 pt	44 pt	49 pt	54 pt	P • Σ bónuszpont $(S \cdot L)$	
		100%	250%	100%	150%	42%	85%	100%	133%	158%	178%	195%	231%	260%	285%		

