

Az Eötvös Loránd Tudományegyetem 2021. évi elemi költségvetésének szöveges indoklása

Az Eötvös Loránd Tudományegyetem (továbbiakban ELTE) meghatározott képzési területeken és képzési szinten alapképzést, mesterképzést, osztatlan képzést, továbbá szakirányú továbbképzést folytat, s e képzésben oklevelet ad ki. Az ELTE-re benyújtott jelentkezések száma az országos csökkenő tendencia ellenére növekedett, a 2020-2021-es tanévben 10.726 elsőéves hallgató kezdte meg tanulmányait az intézményben. A hallgatói, illetve a képzési támogatás ennek megfelelően növekményt mutat. A koronavírus járvány miatt azonban az intézmény 2021. év költségvetését 881,3 millió Ft-al érinti a gazdaságvédelmi programokkal összefüggő előirányzat csökkentés, amelynek finanszírozása az alaptevékenységünk terhére történik. Az alaptevékenységet ezen kívül jelentősen terheli a kollégiumok finanszírozása, amelyek működési környezetét a COVID helyzet drasztikus módon rontotta már 2020 évben is, és jelentős eséllyel 2021 évre vonatkozóan is (az ELTE kollégiumok keresztfinanszírozási szükséglete a két évben 1,016 milliárd Ft jelenlegi becsléseink alapján). Ezen helyzet ellenére a fenntartói támogatásunk további 324 millió Ft-al csökkent, és a kiadási szerkezetben történt forrásátcsoportosítások miatt is úgy látjuk, hogy a működésünk csak a korábbi, nagyrészt célzott felhasználású maradványok felélésével lesz biztosítható. A 2021. évi feladatok átstrukturálásának teljeskörű áttekintésére csak a funkcionális költségvetés ismeretében lesz lehetőségünk.

Az ELTE pedagógusképzést folytató felsőoktatási intézményként részt vesz a köznevelési, továbbá a felsőoktatásnak nem minősülő szakképzési és az ágazati törvényekben meghatározott egyéb képzési feladatok megvalósításában. A közneveléshez kapcsolódóan a minimálbér-garantált bérminimum 2020 évi fedezetéhez kapcsolódóan beépítésre kerül annak összege.

Az Egyetem a tanárképzés, a pedagógusképzés, gyógypedagógiai képzés területen is tevékenységet folytat, ehhez kapcsolódóan 2021-ben folytatódik a gyógypedagógia területén előző évben megkezdett fejlesztés a sajátos nevelési igényű gyermekek integrációját segítő Móraalmi Komplex Fejlesztő Centrum létrehozásával, valamint az ezzel együtt megvalósuló oktatási, tartalomfejlesztési program kidolgozásával.

A pedagógushiány problémáinak területi megoldására létrejött a szombathelyi Berzsenyi Dániel Tanárképző Központ, de bizonytalanok vagyunk abban, hogy ennek támogatására a korábbi évhez hasonlóan a 2021. évi költségvetésben elkülönítetten rendelkezésre áll-e a finanszírozási összeg.

Az Egyetem képzéseihez kapcsolódó tudományterületeken alap-, alkalmazott és- kísérleti kutatásokat és fejlesztéseket, tudományszervezést, technológiai innovációt, valamint az oktatást támogató egyéb kutatásokat is végez. Az intézmény folyamatosan fejleszti és ápolja az oktatás és a kutatás színvonalas ellátásához szükséges nemzetközi kapcsolatait is. A járványhelyzettől függetlenül továbbra is több, mint 3000 külföldi hallgató érkezik az intézménybe továbbtanulni több, mint 100 országból. Közel 300 külföldi felsőoktatási intézménnyel van bilaterális együttműködése az Egyetemnek, 9 nemzetközi hálózatnak továbbra is tagja. Ezeknek a hálózatoknak az Egyetem tagdíjat fizet minden évben. A CHARM-EU European Universities program tagjaként az ELTE közreműködésével tavalyhoz képest előrelépés történt a konzorcium keretein belül tervezett közös képzések akkreditációjával kapcsolatban is.

Az ELTE tervezi az esedékes épületfelújítások és fejlesztések folytatását, illetve befejezze a kormányhatározat alapján az ELTE Radnóti Miklós Gyakorló Általános Iskola és

Gyakorló Gimnázium, valamint a Trefort Ágoston Gyakorló Gimnázium épületein elvégzendő munkálatokat. Az ELTE Lágymányosi campusának komplex fejlesztése folytatódik.

Az ELTE 2021. évi elemi költségvetésének tervezett kiadási és bevételi főösszege:
33.695.313.000,-Ft.

A tervezett kiadások kiemelt előirányzatokon belül rovatonkénti bemutatása:

Költségvetés kiadások K1-K8

Személyi juttatások és a létszám alakulása:

Létszám

Az ELTE 2021. évre tervezett létszáma - az előző évvel azonosan - **3.928 fő**.
 A 2020. évi létszámhoz képest összességében változás nem történt.

K1 Személyi juttatások előirányzata: 18.478.019.000,-Ft

K1101 A törvény szerinti illetmények előirányzata 18.478.019.000.000,-Ft.

Az előirányzat tartalmazza az ELTE közalkalmazottként és egyéb bérrendszer keretében foglalkoztatott munkavállalóinak a 2021. január 1-jei besorolási osztály, fizetési fokozat szerint megállapított, soros előléptetésekkel, pótlékokkal növelt illetményének 94,28 %-át tartalmazza.

K2 A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 3.059.763.000,-Ft.

Az előirányzat nyújt fedezetet a törvényi előírások alapján a munkáltatót terhelő fizetési kötelezettségekre.

K3 Dologi kiadások előirányzata: 5.459.542.000,-Ft

K33 Szolgáltatási kiadások előirányzata: 4.700.000.000,-Ft.

K331 Közüemi díjak 1.200.000.000,-Ft,

Az ELTE által vagyonkezelt és tartósan bérelt ingatlanok közüzemi szolgáltatási díjai (áram, távhő, gáz, víz, stb.).

- K333 Bérleti és lízing díjak 1.600.000.000,-Ft,**
 PPP keretében fizetendő bérleti, szolgáltatási díj.
 Kollégiumi férőhelyek és lektorok részére lakások bérlése.
- K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata 400.000.000,-Ft**
 Számlás óraadás, előadói díjak kiadásai.
- K337 Egyéb szolgáltatások előirányzata 1.500.000.000,-Ft**
 Üzemeltetési és karbantartási szolgáltatási díjak, portaszolgálat, őrzés-védés, tűzrendészeti, takarítási és mosási, valamint kertészeti feladatok.
 Vagyon- és felelősségbiztosítás kiadásai.
- K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások előirányzata 759.542.000,-Ft**
- K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata 759.542.000,-Ft**
 Az előirányzat nyújt fedezetet a beszerzésre kerülő készletek, szolgáltatások előzetesen felszámított Áfa-jának kifizetéséhez.
- K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai 6.077.876.000,-Ft**
- K47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 6.077.876.000,-Ft**
 ELTE SZMSZ II. kötet Hallgatói Követelményrendszer alapján fizetendő és ERASMUS ösztöndíjak.
- K5 Egyéb működési kiadások előirányzata 50.313.000,-Ft**
- K501 Nemzetközi kötelezettségek előirányzata 50.313.000,-Ft**
 EIT Digital teljes jogú tagsági díj, Coimbra Group tagdíj, EST tagdíj (asztrofizika). Egyéb külföldi egyetemi tagdíjak.
- K7 Felújítások előirányzata 540.000.000,-Ft.**
- K71 Ingatlanok felújításának előirányzata 425.196.850,-Ft.**
- K74 Felújítások általános forgalmi adója 114.803.150,-Ft.**
 A felújítások után felszámított Áfa fedezete.

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata 30.000.000,-Ft.

K86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre előirányzata 30.000.000,-Ft.

OTP Lakásalap számláról ELTE munkavállalóknak nyújtott kölcsönök.

B1-B9 Költségvetési bevételek

B4 Működési bevételek előirányzata 7.190.221.000,-Ft

B401 Készletértékesítés ellenértéke előirányzata 20.000.000,-Ft

Tankönyv-, és jegyzetértékesítés, növény eladás bevétele.

B402 Szolgáltatások ellenértéke előirányzata 530.000.000,-Ft

Tárgyi eszközök bérbeadása és egyéb méréses, kutatásos szolgáltatások bevételei.

B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata 250.000.000,-Ft

Bérbeadáshoz kapcsolódó és egyéb továbbszámlázott szolgáltatások bevételei.

B405 Ellátási díjak előirányzata 6.150.000.000,-Ft

Az alaptevékenység keretében az ellátottak részére nyújtott szolgáltatások ára, így különösen a köznevelésben tanulók és a felsőoktatási hallgatók által fizetett költségtérítések, díjak.

B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata 216.000.000,-Ft

Szerződések alapján számlázott bevételekhez, illetve fordított áfához kapcsolódó ÁFA befizetések.

B5 Felhalmozási bevételek előirányzata 3.000.000,-Ft

B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése 3.000.000,-Ft

Feleslegessé vált tárgyi eszközök értékesítésének bevétele.

B6 Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 500.000.000,-Ft

B65 Egyéb működési célú pénzeszközök 500.000.000,-Ft

Közvetlen Európai Unió pályázatok keretében elnyert és felhasznált bevételek. Egyéb államháztartáson kívülről érkező bevételek.

B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata 30.000.000,-Ft

B74 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről 30.000.000,-Ft

OTP Lakáslap számláról ELTE munkavállalóknak nyújtott kölcsönök visszafizetése.

B8 Finanszírozási bevételek 25.972.292.000,-Ft


B816 Központi irányítószervi támogatás 25.972.292.000,-Ft.

A 2021. évi költségvetésben eredeti előirányzatként biztosított költségvetési támogatás.

Budapest, 2020. november 30.


Dr. Scheuer Gyula
kancellár 




Rozgonyi Miklós
gazdasági főigazgató

