

**Pázmány Péter Katolikus Egyetem
Jog- és Államtudományi Kar**

**A Kari Tanács
2008. január 25-i ülésének határozatai**

A Kari Tanács a napirendi pontokat egyhangúan elfogadta.

Pázmány Péter Katolikus Egyetem Jog- és Államtudományi Kar

Kari Tanács

2008. január 25. (péntek) 13 óra

Napirendi pontok:

I. A Kar 2008. évi költségvetése – előadó: Dr. Katona Klára gazdasági igazgató

II. Egyebek

A Kari Tanács 1/2008. (I. 25.) sz. határozatával 16 igen szavazattal, egyhangúan elfogadta a Deák Ferenc Továbbképző Intézet előterjesztését az alábbi szakok újra-alapítási és indítási kérelmével kapcsolatban, és egyúttal döntését továbbítja az Egyetemi Tanács felé:

Európa jogi szakjogász – magyar nyelvű
Európa jogi szakjogász – angol nyelvű
Gazdasági büntetőjogi szakjogász
Ingatlannyilvántartási szakjogász
Társasági szakjogász
Tőkepiaci- és bankszakjogász
Kriminálisztikai szakjogász
Jogi szakokleveles kriminálisztikai rendészeti szakember
Környezetvédelmi szakjogász
Jogi szakokleveles környezetvédelmi szakember
Jogi szakokleveles egészségügyi szakember
Jogi szakokleveles gazdasági szakember

A Kari Tanács 2/2008. (I. 25.) sz. határozatával 16 igen szavazattal, egyhangúan elfogadta a Kar 2008. évi költségvetését.

Költségvetés mellékelve Excel fájlban.

Pázmány Péter Katolikus Egyetem Jog- és Államtudományi Kar 2008. évi költségvetésének szöveges indoklása

A 2007. évi költségvetés várható teljesítése

2007. évben Karunk várható pénzforgalmi bevétele 1.478.913 e Ft, kiadása 1.417.953 e Ft, a várható eredmény 60.960 e Ft az előirányzott 0 e Ft maradványhoz viszonyítva. A várható eredményt csökkenti a 2007.évi felhalmozási kiadások összege, mely 11.342 e Ft. Pénzforgalom nélküli kiadás várhatóan 106.165 e Ft lesz a tervezett 103.087 e Ft-tal szemben.

A 2008. évi költségvetés irányelvei

A 2008. évi költségvetésünk készítésénél is szem előtt tartottuk a 2005. december 1-jén a Rektor úr által kiadott utasítást „a költségvetési javaslat elkészítése során sem lehet a pénzmaradvány terhére kiadást tervezni”, mivel a tervezés időszakában nem állt és jelenleg sem áll rendelkezésünkre a 2008. évi támogatás pontos összege így a száz százalék biztonságra törekedve a 2007.évi számítási metódus szerint állapítottuk meg a normatív fenntartási és működési támogatás összegét, majd a Költségvetésben ennek 95 %-át állítottuk be.

2008.évben a pénzforgalmi bevételünk .és kiadásunk eredményét (43.227 e Ft) felhalmozási kiadásokra kívánjuk fordítani.

A Kar törekvése az, hogy bevételeinket növeljük és a megvalósult többletbevételből (mint pályázat, kutatási tevékenység,- tanfolyamok számának növelése, stb.,) fedezzük plusz kiadásainkat.

A kiadásaink tervezésénél figyelembe vettük az oktatóink részére rendeletben előírt garantált illetmények vonzatát és igyekeztünk élni azon lehetőséggel, hogy munkavállalóink adómentes természetbeni juttatások formájában az elmúlt évekhez viszonyítva többlet jövedelemhez jussanak.

Karunk 2008. évi költségvetése a számok tükrében

Karunk 2008. évi bevételi előirányzata	1.156.433 e Ft
2008.évi kiadási előirányzata	1.216.036 e Ft
2008. évi tervezett Eredmény	-59.603 e Ft

Az előirányzott Összes B e v é t e l e k r ő l részletesebben:

1. Értékesítés nettó árbevétele összesen:

2007.évi előirányzat 464.079 e Ft,

2007.évi várható teljesítés 442.158 e Ft,

2008.évi előirányzat 450.243 e Ft, mely összeg a 2007. évi várható teljesítést 8.085 e Ft-tal haladja meg.

Alaptevékenység bevételei:

Oktatottak térítései -mely tulajdonképp **hallgatóink befizetései – jogcímen** 2008. évre 438.763 e Ft-ot irányoztunk elő, mely a 2007.évi várható ténnyel szemben (433.615 e Ft) 5.148 e Ft-tal több, a 2007.évi előirányzatnál (458.279 e Ft) 19.516 e Ft-tal kevesebb

2007/2008. tanév II. félévére a **tandíjak, költségtérítések** összegét a 2007. 10.hó 15-i statisztikai jelentésben rögzített adatok, valamint az előírt befizetési kötelezettségek alapján határoztuk meg, melyet csökkentettünk a várható lemorzsolódás vonzatával.

2008/2009.tanév I. félévére a 2007/2008 tanév II. félévére megállapított költségtérítés összegét növeltük 8 %-kal (a 2007.évre jelzett inflációs rátával). és óvatosságból itt is számoltunk lemorzsolódással.

A költségtérítések tervezésénél figyelembe vettük még a GYES/GYED miatti bevétel kiesést is.

A számításaink szerint a csökkentés vonzata 52.000 e Ft.

A 2008.évre tervezett hallgatói befizetések megoszlása az alábbi:

Költségtérítés 398.365 e Ft,

Fejlesztési hozzájárulás 7.462 e Ft,

Hallgatói szolgáltatások, térítési díjak 27.236 e Ft,

Egyéb hallgatói befizetések,(rendezvény, testnevelési) 5.700 e Ft.

Összesen : 438.763 e Ft.

Egyéb oktatási bevételként 2008.évre 10.280 e Ft-ot irányoztunk elő a 2007.évi várható 6.043 e Ft-tal szemben.

Az egyéb oktatási bevételek meghatározásánál figyelembe vettük a szakirányú továbbképzéshez kapcsolódó szakvizsga előkészítő és a szakmai továbbképzések tervét (7.480 e Ft), mely reményeink szerint teljesül.

Itt terveztük még bázis szinten a PROFEX nyelvvizsga elkészítő és a felvételi díjakat(2.800 e Ft)

Alaptevékenységgel összefüggő egyéb szolgáltatás bevétele:

Itt tervezzük 2008.évre a kutatási tevékenység bevételét, mely szerződéssel lefedve 1.200 e Ft, a 2007. várható teljesítés 2.500 e Ft.

2. Aktivált saját teljesítmények értéke: 0 e Ft

3. Egyéb bevételek (támogatásokon kívüli)

Az egyéb bevételek között terveztük az érvényes szerződések alapján bérbe adott ingatlan bérleti díjait, valamint az eseti szerződések várható bevételeit 15.171 e Ft-ot. Itt terveztük az Egyetem közös Intézményeinek fenntartásával kapcsolatosan felmerülő fenntartási költségek megtérülését, és egyéb bevételeket (pl. Cambridge program) melynek tervezett összege 10.000 e Ft. Összességében a 2007. várható teljesítés 19.708 e Ft. Előirányzat a 2008.évre 25.171 e Ft.

4. Támogatások

A 2007. évben a várható teljesítés 988.707 e Ft, viszont a 2008. évre előirányzott támogatás 656.019 e Ft, amely 332.688 e Ft-tal kevesebb. Ez a különbség tartalmazza a hallgatói juttatások, ösztöndíjak várható összegét, 325.843 e Ft-ot, mely bevételt 2008-tól átvett pénzeszközként kell kezelnünk, ha ezt figyelembe vesszük akkor 2008.évben 6.845 e Ft-tal több támogatásra számíthatunk, mint a 2007-ben várható teljesítés.

Alaptevékenységhez kapott támogatások;

A fenntartótól kapott **közgyűjtmenyi támogatás** mértékét 624 e Ft-ot, a várható tény figyelembe vételével terveztük.

Oktatási alap normatíva ill. feladatmutatóhoz kötött normatív állami hozzájárulás (**Központi Költségvetésből**) összegét a 2007. október 1-én állományban lévő munkavállalók létszámát, hallgatói létszámnál az október 15-i adatokat figyelembe véve terveztük, mely 616.237 e Ft, a 2007.évi várható teljesítés (643.770 e Ft).

Képzési és fenntartási támogatás összesen 705.077 e Ft, számításaink szerint, ebből a Rectori Hivatal működéséhez hozzájárulás 8 %, 56.406 e Ft. Az RH-val egyeztetve óvatosságból a nettó támogatás (648.671 e Ft) összegének 95 %-ával számoltunk.

A Központi Költségvetésből a fogyatékos hallgatók, roma fiatalok képzésének, a GYES/GYED-es hallgatók költségtérítésének támogatására 18.660 e Ft-ra számíthatunk..

Állami Alapoktól kapott támogatás jogcímen, nevezetesen szakképzési hozzájárulásként 2008.évre 13.044 e Ft-ot irányoztunk elő, mely összeget a 2007.évi maradvány és a támogatók ígérvénye alapján állapítottunk meg.

Pályázatok alapján kapott program támogatásként terveztük a 2008. évre áthúzódó pályázatok összegét és a 2008. évre elnyert projektek megvalósításának összegét; mely 5.254 e Ft.

Egyéb kapott támogatások között terveztük a Scola Európával és a PROFEX Nyelvvizsga Központtal kötött együttműködési megállapodás alapján várható bevételeket 2.200 Ft-ot. 2007.évben várhatóan 2.471 e Ft bevétel realizálódik.

5. Pénzügyi műveletek bevételei

Alaptevékenység pénzügyi bevételeként kezeljük az egyéb kapott kamatokat és kamat jellegű bevételeket 2007.évben a várható teljesítés 28.340 e Ft a 15.000 e Ft tervvel szemben. 2008.évre 25.000 e Ft kamatbevétellel számolunk, mert a lekötött pénzeszközök csökkenésével számolunk.

.....
Karunk 2008. évi kiadási előirányzata 1.216.036 e Ft.
2007.évi előirányzat 1.526.146 e Ft

Várható teljesítés

1.524.118 e Ft

Az előirányzott Összes Kiadásról - r á f o r d í t á s r ó l részletesen:

7. Anyag jellegű ráfordítások

Alaptevékenység anyagjellegű ráfordításai

2007.évre módosított előirányzat 238.532 e Ft, a várható teljesítés 214.858 e Ft. A 2008.évi előirányzat 217.919 e Ft.

Anyagköltség;

Tisztító szerek- takarítószer 2008. évi előirányzata 1.000 e Ft, a bázisidőszakban felmerülő 825 e Ft kiadást 175 e Ft-tal növeltük.

A közüzemi díjak (áram, gáz, víz csatorna díjai) a 2008. évi előirányzata 47.697 e Ft, mely 16,7%-kal több mint a 2007.évi várható teljesítés (40.877 e Ft).

A közüzemi díjak becslése a rendelkezésre álló előző évek átlagfogyasztása alapján készült. A fogyasztásból átlagárát számoltunk, ezt emeltük a várható áremeléssel.

Az előző tél enyhe hőmérsékletei miatt a 2007. évi várható gázfogyasztás lényegesen (kb. 25 %-kal) alacsonyabbra tehető, mely információt a tervezésnél figyelembe vettünk.

Járművünk működtetéséhez szükséges **üzemanyag** előirányzat 650 e Ft, mely 7,2 %-kal több a 2007.évi üzemanyag felhasználásnál.

Karbantartási anyagok beszerzésére 2008. évben 2.600 e Ft –ot fordíthatunk, 114 e Ft-tal többet mint 2007-ben.

2007-ben a Vagyonvédelmet ellátó portaszolgálat **munkaruhájának** kihordási ideje a III. negyed év végén lejár, a cserére 800 e Ft-ot szánunk.

Rendszeresen számítógép előtt dolgozó munkatársainkat **védőszemüveggel** kívánjuk ellátni, erre a tartalékolt összeg 1.000 e Ft.

Új elem a **védőital**, melyre valószínűleg a tervidőszakban is szükség lesz, előirányzat 300 e Ft.

Nyomtatvány, irodaszer tekintetében a 2007.évi várható teljesítést 5 %-kal növeltük, így a 2008.évi előirányzatunk ezen a jogcímen 2.920 e Ft.

Könyv, újság, szakmai anyagok; Előirányzat 2008. évre 21.169 e Ft.

Könyvtár fejlesztésre, folyóiratok, CD-k beszerzésére **15.800 e Ft-ot** kívánunk biztosítani, mely összeg egyező a 2007.évi várható ténnyel. A könyvtár fejlesztését elsődlegesen az állomány gyarapításával, új és régi szakmai kiadványok beszerzésével kívánjuk bővíteni.

Szakkönyvek,- folyóiratok, CD-k biztosítására **859 e Ft-ot** irányoztunk elő 2008.évre mely a bázis adattal azonos.

Szakmai anyagok (leckekönyv, oktatási segédanyag, stb..) 2008.évi kerete **5.020 e Ft.**

Egyéb anyagköltség soron terveztük az informatikai és oktatással kapcsolatosan felmerülő egyéb anyagköltséget 1.000 e Ft- értékben, mely 20 %-kal több a 2007.évi várható összegnél.

Igénybe vett szolgáltatások;

Szállítási költségeket **bázis szinten terveztük, 2008.évi előirányzat 310 e Ft.**

Bérleti díjak a 2007.évi várható kiadása **22.743 e Ft**, melyből a kollégium bérleti díja 14.266 e Ft, e kiadást a 2008.évben pénzeszköz átadásként kezeljük, ezért a 2008-as tervünkben az egyéb bérleti díjakat terveztük, úgymint NEPTUN,- TUSZ ügyviteli programok, belépő szőnyeg stb. A tervidőszakra 8.660 e Ft bérleti díjat irányoztunk elő., a 8.477 e Ft a 2007.évi várható teljesítéssel szemben.

A nagy-értékű és kis-értékű tárgyi eszközök, ingatlanok, szoftverek valamint járművek **karbantartására**, kisjavítására a 2007. évben várhatóan 14.887 e Ft-ot fordítunk,

17.582 e Ft-ot tervezünk a következő gazdasági évre. A mintegy 18 %-os növekedést az indokolja, hogy a nem korszerű berendezések miatt nagyobb karbantartási (javítási) költségre kell számítani. Az izzók cseréje energiatakarékosra hosszú távon jelent megtakarítást.

Reklámköltség, hirdetés jogcímen 3.000 e Ft-ot állítottunk be költségvetésünkbe 2008.évben, mely több min a duplája a 2007.évi várható költségeinknek. Arra számítunk, hogy ezen tevékenység tudatos növelése oktatási céljaink megvalósítását nagymértékben elősegítheti.

Munkavállalóink továbbképzéséhez 2.000 e Ft-al járulunk hozzá a 2008.évben. 2008.évben is biztosítjuk munkavállalóinknak a megfelelő **egészségügyi** ellátást a megkötött szerződés alapján az előirányzat 1.680 e Ft.

Belföldi, külföldi **kiküldetés** előirányzata 5.500 e Ft , 831 e Ft –tal többet (pályázat) költhetünk, mint 2007. évben.

Postaköltség előirányzatunk 2008. évre 3.530 e Ft, mely a várható teljesítéshez viszonyítva 22,3 %-kal magasabb. Ennek indoka elsősorban a várható díjtétel növekedések, valamint a támogatások gyűjtésével összefüggő költségek.

Ezen költségek visszaszorítására intézkedések megtétele szükséges, továbbá számítunk arra, hogy a NEPTUN 3R tanulmányi programban majd megvalósul az elektronikus számla-, és igazolások kiadása.

Telekommunikációs költség, telefon, telefax, internet 2007. évi várható kiadásaink összege **7.413 e Ft**. Előirányzat 2008. évre 9.520 e Ft

A telefonköltségek csökkentésére intézkedési tervet dolgozunk ki.

Épületüzemeltetési egyéb szolgáltatás;

Itt irányoztuk elő a szemét szállítás, takarítás szolgáltatás díját, a 2008.évi felhasználható összeg **21.160 e Ft**, **20.068 e Ft** várható bázis adattal szemben.

A szemétszállítás költségeinél 32 %-os növekedéssel számoltunk, mely az információk alapján indokolt.

Örzsévédelem esetében 4%-os növekedéssel kalkuláltunk, megítélésünk szerint a tervezett 236 e Ft fedezni fogja felmerülő kiadásainkat.

A takarítási díjak tervezésénél az előző év inflációval növelt értékével számoltunk, de figyelembe vettük a folyamatban lévő közbeszerzési eljárás várható pozitív hatását.

Egyéb rendszeresen igénybe vett szolgáltatások csoportba terveztük

Ügyvédi, jogtanácsosi díjakra a 26-os épülettel kapcsolatos jelenleg folyamatban lévő perek fedezetére 1.500 e Ft-ot állítottunk be. Bázis adatunk 0 Ft.

Szakértői szolgáltatásra 4.800 e Ft-ot, számlás oktatásra és egyéb szolgáltatásra 3.700 e Ft-ot irányoztuk elő.

Egyéb esetileg igénybe vett szolgáltatások előirányzat a 2008.évre 48.392 e Ft, a 2007.évi várható tény 50.213 e Ft.

A tervezett szolgáltatások jogcímenként az alábbiak;

Megnevezés	2008. évi előirányzat
Gondnoksági feladatok	32.760 e Ft
Hallgatói rendezvények költsége	5.000 e Ft
Nyomda költségek	7.132 e Ft
Utalványok kezelési költsége	1.400 e Ft
Sport rendezvények költsége	450 e Ft
Egyéb szolgáltatások költségei	1.650 e Ft
Összesen:	48.392 e Ft

A Gondnoksági feladatok ellátásával kapcsolatos szerződés felülvizsgálata, egyeztetése folyamatban van, tekintettel arra, hogy az ezen feladatokra fordítható pénzeszközök racionalizálást igényelnek.

Pénzügyi szolgáltatási díjak a felmerült bankköltségeinket tükrözik. 2007.évben a várható összeg 4.425 e Ft. 2008 .évre 5.100 e Ft az előirányzat, mely az elektronikus pénzforgalom növekedésével magyarázható.

Biztosítási díjak (vagyonvédelmi, gépjármű) díj előirányzata 1.740 e Ft, melyet a jelenleg érvényben lévő kötvények alapján terveztünk.

Tagdíjak 2007. évi várható tényszáma 91 e Ft, 2008.évre az egyetemi sport tagdíjakra 100 e Ft-ot terveztünk.

8. Személyi jellegű ráfordítások

Előirányzat 2007. évre 852.612 e Ft

Várható teljesítés 2007. évre 865.670 e Ft

2008. évi előirányzat 872.287 e Ft

A 2008. évi előirányzat 6.617 e Ft-tal több, mint a 2007. évi várható kiadás, a 2007. évi előirányzatnál 19.675 Ft-tal, 2,3 %- kal több.

Béreköltség

Rendszeres személyi juttatások előirányzata 523.249 e Ft,

A 2008. év alapilletmény előirányzatunk meghatározásánál a 2007. év november 20-i állomány alapilletményét vettük figyelembe, melyet növeltünk 5 %-kal az oktatóink garantált illetményének biztosítása érdekében. Az oktatók tervezett éves alapilletménye 227.036 e Ft, melynek 5 %-a 11.352 e Ft., így **előirányzatunkat 452.967 e Ft-ban** határoztuk meg.

I A bérfeljesztés fedezetét a vizsgadíjak elszámolási rendszerének újragondolásával és a várható bevételeinkből szeretnénk biztosítani.

Illetménypótlékokat, többek között a vezetői, - oktatói, nyelv és egyéb pótlékokat a november 20-án érvényes szerződések alapján állapítottuk meg.

A vizsgáztatások díjkeretét a 2007. évi várható teljesítésre alapoztuk, melyet csökkentettünk az oktatók bérfeljesztése miatt 7.001 e Ft-tal.

A számított illetménypótlék előirányzatunk 70.282 e Ft.

Nem rendszeres személyi juttatások

2008. évre a tervezett **túlóra és** helyettesítési díjkeretünk 5.500 e Ft, a 2007. évi várhatóval (5.364 e Ft) szemben 136 e Ft-tal több.

Jutalomként 23.300 e Ft kifizetését tervezzük, mely a 2007. évi várható teljesítésnél (24.673 e Ft) 1.373 e Ft-tal, a 2007.évi előirányzatnál 14.843 e Ft-tal kevesebb, az egy havi tervezett alapilletménynek a 63,3 %-a

A jutalom összegének felhasználásáról csak a források adta lehetőségek ismeretében kíván majd dönteni a Kar vezetése.

Saját dolgozóink megbízási díjainak tárgyidőszakra történő előirányzatát 4.000 e Ft-ban határoztuk meg; a bázis adat 4.647 e Ft.

Nem saját dolgozóink eseti megbízására előirányoztunk 47.000 e Ft-ot az 56.551 e Ft 2007.év várható teljesítéssel szemben. A 16,9 %-os csökkenést a megbízási díjak fizetési rendszerének átalakításától reméljük.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Betegszabadság idejére fizetett díj; 2008.évre 1.553 e Ft, várható 1.407 e Ft.

Közlekedési költségtérítés, munkába járásra, saját gépkocsi költségtérítésére 3.050 e Ft-ot tervezünk a 2008-as gazdasági évre, a várható 2.872 e Ft teljesítéssel szemben.

Reprezentációs költségeink előirányzatát 2.600 e Ft-ban határozzuk meg, mely a bázis időszak várható adatahoz viszonyítva növekedett 9,3 %-kal. Kalkulációnk szerint 2007.évben 2.378 e Ft realizálódhat.

Tervezésnél a tanszéki keret új rendszerét is figyelembe vettük.

Kiküldetési napidíj várható tény adata 506 e Ft, a jövő évi terveink alapján - figyelembe véve a folyamatban lévő pályázatainkat - 2008.évben 1.000 e Ft összeg felhasználásáról döntöttünk.

Jóléti és sajátos juttatások

Mely tartalmaz **22.464 e Ft étkezési hozzájárulást** (12.000 Ft/fő/hó) a 2007.évi várható teljesítés 14.950 e Ft, a 7.514 e Ft növekedés indokolt a havi juttatás 50 %-os emelkedése miatt.

A VBKJ Szabályzatban rögzítettek szerint új elemként **Üdülési csekk** juttatásával szeretnénk hozzájárulni dolgozóink jól megérdemelt pihenéséhez, melynek tervezett összege **6.240 e Ft**.

Adóköteles természetbeni juttatásként a mobil és vezetékes telefonköltség adóköteles részét terveztük.

Várható teljesítés 2007.évben 1.029 e Ft, **előirányzat 1.189 e Ft**.

Vizsgáljuk annak lehetőségét, hogy a magánbeszélgetések biztonsággal megállapíthatóak legyenek, s ebben az esetben a telefonköltség a munkavállalóinkra háríthatók át.

Adómentes természetbeni juttatásként tervezzük a 2008.gazdasági évre a

- **háromszori csekély értékű ajándék** juttatását (20.700 Ft/ fő/ év, 208 fő munkavállalóval számolva), **4.306 e Ft** összegben.

- a kedvezményes áron beszerzett **BKV bérletet**, melynek ára 90.750 Ft/fő/év.

Előirányzat 18.422 e Ft.

- **Kultúra utalvány** tervezett értéke 1.560 e Ft.

- **Iskolakezdési** támogatás előirányzata gyermekenként 17 e Ft/év ; 697 e Ft.

- **Internet** használat átvállalt díjaként előirányoztunk 900 e Ft-ot.

Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíj kiegészítésre 2008-ban is számíthatnak dolgozóink; előirányzat összege **5.616 e Ft**.

Továbbtanulók támogatása jogcímen a következő gazdasági évben 500 e Ft-tal kívánjuk támogatni munkavállalóinkat.

Segély keretünket 1.000 e Ft-ban állapítottuk meg, a várható 430 e Ft-tal szemben. A növekedést az egyre több benyújtott szociális jellegű igény indokolja.

A fenti jóléti és sajátos juttatásokból 2008. évre is az Egyetemi Tanács határozata alapján megállapítottuk a választható béren kívüli juttatások körét, az alábbiak szerint:

Ingyenesen juttatott kedvezményes áron beszerzett, vagy 30 napos BKV bérlet ,

Művelődési intézményi szolgáltatás,

Étkezési hozzájárulás: munkahelyi étkezés céljára szolgáló utalvány
vagy készétel vásárlására jogosító utalvány

Üdülési csekk

A választható béren kívüli juttatás kerete a

Teljes munkaidős munkavállalói csoport részére: 284.750.- Ft

Részmunkaidős munkavállalói csoport részére: 90.750.- Ft

A juttatások igénylésének, felhasználásának szabályait a Választható Béren Kívüli Juttatások Szabályzata tartalmazza.

Járulékok

2008.évi előirányzat 198.141 e Ft, mely 98,8 %-a a 2007. évi várható (200.530 e Ft) teljesítésnek.

A Közterheket (TB, munkaadói-, egészségügy-, stb. járulékokat) a 2008.évi szabályok szerint állapítottuk meg.

9. Értékcsökkenés

Tárgyi eszközök értékcsökkenése 2008.évre 102.830 e Ft.

10. Egyéb ráfordítások

Hallgatóknak adott juttatások és támogatások teljesítése 2007.évben várhatóan 329.632 e Ft, 2008.évben a hallgatóinknak külső forrásból adott juttatásokat átadott pénzeszközként kell kezelnünk. 2008.évben saját forrásból PHD ösztöndíjas hallgatóinkat támogatjuk 9.000 e Ft-tal, az Erasmus ösztöndíjas hallgatóink költségeihez 4.000 e Ft-tal járulunk hozzá.

Egyéb ráfordításink között tervezzük a kulturális járulékot és egyéb adókat. 2008.évre 400 e Ft-ot tervezünk, a 2007.évi várható 371 e Ft-tal szemben.

Itt irányoztuk elő a Karok egymás közötti költségeinek ellentételezését: a terv 2008.évre 6.000 e Ft, a bázis adat 3.286 e Ft, a növekedést a fellendült átoktatás indokolja.

11. Pénzügyi műveletek ráfordításai 2007.évi várható teljesítés 351 e Ft.

Előirányzat 2008.évre 0 Ft.

12. Rendkívüli ráfordítások előirányzata 2008.évre 3.600 e Ft mely összegből sport alapítványt kívánunk támogatni. A várható 2007.évi teljesítés 3.555 e Ft.

Felújítási, felhalmozási kiadások tájékoztató adatai

Felújítási, felhalmozási kiadás előirányzata összesen 43.227 e Ft

A 2008.évre tervezett pénzforgalmi eredményünket teljes egészében e célra kívánjuk felhasználni..

2008.évre az alábbiak megvalósítását tűztük ki célul;

Felújítási kiadásaink

- 30-as épületben a Könyvtár tankönyv olvasóterem kialakítása 1.700 e Ft,
- 28-as épület II.em. Díszterem toalett helység tervezés kivitelezés 4.000 e Ft
- 28-as épület Ruhatár kialakítása az épületben 1.000 e Ft
- **28-as épület Informatikai laborok klimatizálási terve- kivitelezése 2.027 e Ft**

Összesen: 8.727 e Ft

Beruházások, beszerzések

Szoftver legalizálás,- frissítés	2.000 e Ft,
Az előadók bútorozása és műszaki felszerelése (projektorok, írásvetítők, erősítők és székek)	10.000 e Ft
Ipari kamerák a 26-os épületbe	2.000 e Ft,
Telefonközpont csere (szerverszobába való telepítése)	8.000 e Ft,
Számítástechnikai eszközbeszerzés	10.000 e Ft,
Info labor bútorozása	2.500 e Ft.

Összesen: 34.500 e Ft

Beruházásainkat az alábbi forrásokból tervezzük teljesíteni;

Szakképzési hozzájárulás	13.043 e Ft
Saját forrás	22.722 e Ft
Hallgatói fejlesztési hozzájárulás	7.462 e Ft

Összefoglalva:

2008. évben a Költségvetésünk bevételi előirányzata 1.156.433 e Ft, kiadási előirányzata 1.216.036 e Ft. A számviteli törvény szerinti tervezett eredmény -59.603 e Ft, mely tartalmazza a 2008.évre tervezett értékcsökkenés (-102.830 e Ft) összegét is.

A 2008.évi tervezett pénzforgalmi bevételünk 1.156.433 e Ft, pénzforgalmi kiadásunk 1.113.206 e Ft.

A 2008.évi költségvetés pénzforgalmának egyenlege 43.227 e Ft, mely összeget teljes egészében felhalmozási kiadásokra szeretnénk fordítani.

2008-ban is következetesen folytatni szükséges az ésszerű takarékos gazdálkodást, illetve pályázatokkal és más módon is törekedni kell a bevételek növelésére, a kiadások csökkentésére.

Dr. Katona Klára
gazdasági igazgató

Dr. Schanda Balázs
dékán

2008. január 25.

Dr. Schanda Balázs s.k.
dékán