



3353/KTIT/2016

**4/2016. számú Kancellári körlevél
a 2016. évi vezetői költségvetés alapelveiről****az egyetemi gazdálkodó egységek vezetői részére:**

ÁOK, FOK, GYTK, ETK, EKK, Doktori Iskola vezetőinek, központi szervezeti egységek, továbbá a decentralizáltan gazdálkodó szervezeti egységek vezetőinek és gazdasági vezetőinek

2015-ben a Semmelweis Egyetem alapfeladatait - jelentős erőfeszítésekkel-maradéktalanul, megfelelő színvonalon ellátta (oktatás, kutatás, egészségügyi szolgáltatás), működőképessége folyamatosan biztosított volt.

Az év elején kitűzött főbb gazdálkodási célok teljesültek, javult a likviditási helyzet és a gazdálkodási fegyelemnek köszönhetően a költségvetés egyensúlyi állapotának eléréséhez jelentős lépéseket tett az Egyetem.

2016-ban – az előző évi költségvetési alapelvek mentén – a gazdálkodás kedvező helyzetét fenn kell tartani és további lépéseket szükséges tenni olyan többletforrások bevonása érdekében, amelyek a keretek szűkösségét, a költségvetés feszességét oldják.

A célok megvalósíthatóságához hatékony és előre definiált eszközrendszerre van szükség, amelyet a külső környezeti hatások és az egyetemi sajátosságok figyelembevételével kell kialakítani. Ennek érdekében szeretném tájékoztatni arról, hogy **a 2016. évi vezetői költségvetés javaslatának elkészítése során a következő alapelveket szükséges követni:**

1. Az elmúlt évhez hasonlóan – az Emberi Erőforrások Minisztériumával (továbbiakban EMMI-vel, fenntartóval) egyeztetve – **a biztonsággal tervezhető bevételeken alapuló kötelezettségvállalásokat szükséges megtervezni** a 2016. évi vezetői költségvetésben is.
2. A 2016-os vezetői költségvetésben **a transzparenciát és az átláthatóságot növelve, jogcímenként kell bemutatni a devizatandíjas bevételek terhére vállalni tervezett kötelezettségeket.**
3. **Tárgyi infrastruktúra:** azokat a fejlesztési igényeket (pl.: Klinikai Központon belüli eszközbeszerzések, fejlesztések), amelyek megalapozottnak és nélkülözhetetlennek minősülnek, de nem tudunk rájuk kereteket allokálni – egyetemi konszenzus esetén – a forrás biztosítása érdekében külön kell évközben jelezni a fenntartó felé.

4. **Humán infrastruktúra:** az EMMI által előirányzott **felsőoktatási oktatói béremelés, illetve általános 150 ezer forintos minimálbér bevezetése és az akut nővérhiány kezelése egyetemi szinten prioritást élvez 2016-ban**, akár a költségvetési egyensúlyi követelmény rovására is. A fenti intézkedések költségvetési hatásainak elemzése folyik, párhuzamosan vizsgálva az IFT-ben megfogalmazott tárgyi erőforrások (beruházások, informatika, stb.) fejlesztéséhez kapcsolódó önerő biztosítási követelmények teljesíthetőségét. A Felsőoktatási Államtitkársággal történt előzetes egyeztetéseknek megfelelően, az ehhez szükséges többletforrásigényt külön kívánjuk jelezni a fenntartó felé.
5. A fentiek mentén, a biztonsággal tervezhető bevételeken alapuló költségvetés, mind a működőképesség, mind pedig az egyensúlyi feltételeknek megfelel. **Minden** – az Intézményfejlesztési Tervben (IFT) vállalt és a 3. pontban szereplő beruházáson, fejlesztésen túl jelentkező – **addicionális beruházás, fejlesztés megvalósítása csak az évközben befolyó többlet egyéb intézményi bevételek, pályázatok, illetve a költségvetési kereteken jelentkező megtakarítások terhére történhet.**
6. **A 2015. évi keretgazdálkodás maradványai** – a korábbi kancellári tájékoztató alapján és a 2016. évi vezetői költségvetés elfogadását követően – **szabadon átvihetők a 2016. évre**, ezzel könnyítve az érintett szervezeti egységek gazdálkodását.
7. Az egyes évközben jelentkező, előre nem látható, de a működőképesség fenntartásához nélkülözhetetlen infrastrukturális beszerzések a rektori és kancellári vis maior keretek terhére történhetnek.

Tekintettel arra, hogy a **4. pontban szereplő illetményemelés olyan költségvetési nagyságrendet képvisel, ami a 2016. évi vezetői költségvetés egyik sarokpontja**, ezért ez csak a költségvetés Szenátus általi tárgyalásával egyidőben kerülhet elfogadásra.

A korábban alkalmazott gyakorlatnak megfelelően, amennyiben az Egyetem gazdálkodási helyzete indokolja, évközben a vezetői költségvetés áttekintésre, módosításra kerülhet.

Köszönöm az együttműködését.

Budapest, 2016. január 14.

