

## MTA Nyelvtudományi Intézet 2008. évi szöveges beszámoló

Az intézet önálló jogi személy, önállóan gazdálkodó köztestületi költségvetési szerv. Szervezeti felépítését a 2008. 04. 14-én 36/6/2008. számon jóváhagyott Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza. A 2008. 04. 14. előtti időszakban az intézet szervezeti átalakítást hajtott végre.

Az átszervezés lehetővé tette, hogy azokon a területeken induljanak fejlesztések, amelyeken az elmúlt években megalapozott kutatásaink alapján a közeljövőben a legtöbb új eredményt várjuk: 1. a számítógépes és nyelvészeti kutatásokat ötvöző és közvetlen társadalmi-gazdasági kihatású nyelvtechnológia, 2. az agyban lezajló nyelvi folyamatokat vizsgáló, egyszerre orvosi és alapkutatói jelentőségű kísérletes nyelvészet, valamint 3. a társadalmi konfliktusokban is nagy szerepet játszó kisebbségi nyelvi problémákat vizsgáló társasnyelvészeti területeken.

Az átszervezés értelme tehát a nemzetközi trendekkel szinkronban lévő és magasfokú társadalmi-gazdasági hasznossággal rendelkező kutatások dinamizálása.

Gazdálkodási környezet alakulása, pozitív, negatív hatások:

Az intézmény gazdálkodása a feladatok egyre szigorúbb pénzügyi lehetőségek mellett történő ellátása volt jellemző. A beszámolási időszakban tovább folytatódott a Kincstárban történő betagozódás, melynek során a gazdálkodási feltételrendszer is tovább szigorodott. Bővült az előirányzat gazdálkodási kör és ennek megfelelően az előirányzatok folyamatos figyelemmel kísérése. Továbbra is kiemelt jelentőséget kapott a Kincstárral történő folyamatos egyeztetés.

A gazdálkodási környezet kedvezőtlen alakulása (dologi előirányzatok hiánya, restriktív költségvetési politika) további pénzügyi gondokat okozott. Ha az eddigi gyakorlat a jövőben is folytatódik, az intézmény gazdálkodása, pénzügyi egyensúlya és zökkenőmentes feladatellátása veszélybe kerül.

Kiadási-bevételi előirányzatok alakulása

a) előirányzat módosítások okai:

Kormány hatáskörben:		57113 EFt
= létszámcsökkentés	15679 EFt	
= illetményemelés	19690 EFt	
= 13. havi	15936 EFt	
= keresetkiegészítés	5808 EFt	
Fejezeti hatáskörben		197122 EFt
= OTKA kutatások	33712 eFt	
= Nagyszótári feladatok	10557 EFt	
= egyensúlyi tartalék visszarendezése	12326 EFt	
= FP6-FP7 önrész	56072 EFt	
= Nyelvész találkozók	150 EFt	
= fiatal kutatók 2008.	-207 EFt	
= fiatal kutatók 2008.	699 EFt	
= fiatal kutatók Phd képzése	643 EFt	
= folyóirat támogatása Nyelvtud.Közl.	900 EFt	
= Nyelvész találkozók	150 EFt	
=MTA-OKM Megállapodás	500 EFt	
=MTA-MEH Megállapodás	840 EFt	

Intézményi kezdeményezésre:	80929 EFt
= GVOP	4253 EFt
= likvid kölcsön	15000 EFt
= EU és külf. programok	24597 EFt
=Hazai konferenciák, programok	11954 EFt
=NKFP NYBTPLAT, Jedlik	25165 EFt

saját hatáskörben:		29086EFt
= 2007. évi pénzmaradvány	20142EFt	
= előző évi működési célú maradvány átvétel	6962 EFt	
= Nemzetbiztonsági	1560 EFt	
= külföldi megbízás	422 EFt	
Összes előirányzat módosítás		283321 EFt

b) tényleges teljesítés és az eredeti előirányzat közötti eltérés részletes indoklása

#### Kimutatás

#### A MTA Nyelvtudományi Intézet 2008. évi eredeti előirányzatához viszonyított teljesítésről

Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés %
Személyi kiadások	295289	418039	41
Munkaadókat terhelő járulékok	94163	134552	43
Dologi kiadások	0	104031	
Működési célú pénzeszköz átadás	0	15106	
Intézményi beruházás	8748	9661	11
Felújítás	10000	10110	0,2
Kiadások összesen	408200	691521	70
Bevételek			
Költségvetési támogatás	397439	570745	44
Intézményi működési bevételek		12536	
Előző évi előirányzatmaradv.átvétele		6962	
Támogatásértékű működési bevétele AH belülről	1800	46298	257
Támogatásértékű működési bevétele AH kívülről		34838	
Bevételek összesen	408200	691521	70

Kiadások és bevételek tekintetében a növekedés a kutatási pályázatok támogatása miatt van. Bevételeknél, működési célú átvett pénzeszköznél a kutatási feladatok részszámlásaiból származó bevétel, valamint az újonnan induló kutatások előlege miatt van eltérés.

- c) a kutatási feladatokban megtervezett és megvalósított felhalmozási kiadások alakulása kielégítő volt.
- d) Személyi juttatásokkal kapcsolatos előirányzat módosítások indoklása

Eredeti előirányzat	295289 EFt
A személyi juttatási keret növekedése	122750 EF

Kormány hatáskörben		43268EFt
= létszámcsökkentés		11878 EFt
= 13.havi illetmények		12073 EFt
= illetményemelés		14917 EFt
= keresetkiegészítés		4400 EFt
Felügyeleti hatáskörben		74222 EFt
= fiatal kutatók miatti növekedés	9441 EFt	
=OTKÁK	4295 EFt	
= Nagyszótári feladat	7940 EFt	
= NKFP Jedlik	1850EFt	
= NKFP Platform	2220 eFt	
= GVOP	4190 EFt	
= EU programok	10468 EFt	
= likvid kölcsön miatt	9500 EFt	
=MTA FP6-FP7	24475 EFt	
= 13. havi elszámolása	-157 EFt	
saját hatáskörben:		5260 EFt
= OTKA kutatási feladatok	3275 EFt	
= fiatal kutatók	780 EFt	
= többletbevétel	1205 EFt	

Módosított előirányzat 418039EFt

Az előirányzat módosítás alkalmával minden esetben volt jóváhagyott költségterv. Jutalom kifizetés 2008. évben 100 EFt volt.

#### Vagyoni helyzet alakulása

Befektetett eszközökkel való gazdálkodás

Beruházás: módosított előirányzat 9661 EFt, teljesítés 7667 EFt.

Intézményi beruházásból, kutatási pályázatokból számítógépek, monitorok, projektor, diktafon, fényképezőgép, LCD tv került beszerzésre.

A beszerzett eszközök ÁFA tartalma 1260 EFt.

Felújítás előirányzata 10132 EFt, tényleges kiadás 131 EFt, melyből megvalósult az épület alagsorában lévő öltözők részleges felújítása. Kivitelező hiánya miatt elmaradt az érintésvédelemmel kapcsolatos felújítás.

#### Előirányzat maradvány alakulása

A költségvetési beszámoló 42. tábla 7. sor 4. oszlopban kimutatott 60507 EFt összetétele: szállítói kötelezettségek 2034 EFt, kutatási programok maradványa összességében 23572 EFt, ebből OTKA maradványa 9836 EFt, NKFP maradványok 13737 EFt, Phd képzés maradványa 643 EFt, felújítás maradványa 10000 EFt, fiatal kutatók 2006. évi alkalmazásából 6 EFt, FP6FP7 önrész keretprogram maradványa 18494EFt, személyi juttatások áthúzódó levonási része 3004 EFt, áthúzódó TB része 961 EFt.

#### Létszámváltozás okai

A költségvetési beszámoló 35. űrlap 11. sorában nyitólétszám 125 fő, a 14. sorában a záró létszám 113 fő, átlagos statisztikai állományi létszám 117 fő. Az intézeti feladatok átszervezése, valamint a nyugdíjazások miatt 8 fővel csökkent a kutatói létszám.

#### Átlagkeresetek alakulása

Eredeti előirányzat 295289 EFt volt, módosított előirányzat 418039 Ft, teljesítés 400834 EFt. A tényleges teljesítésből a rendszeres személyi juttatások összege 290294 EFt, munkavégzéshez kapcsolódó juttatások 42295 EFt, jubileumi jutalom 4232 EFt, végkielégítés 5081 EFt, külföldi meghívottak napidíja 318 EFt, közlekedési költségtérítés 595 EFt, szociális juttatások 100 EFt (temetési segély) állományba nem tartozók juttatása 55997 EFt, ezen belül a további jogviszonyt létesítők juttatásai 26098 EFt, külső megbízások 29899 EFt.

#### Egyéb

A mérleg egyes tételeinek értékelési szabályait a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeknek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet szabályainak értelmében a beszámolási időszakban bekerülési áron, változatlan formájában hagyta az intézet, mert a piacon lévő hasonló termékek árai sokkal magasabbak. A beszerzett tárgyi eszközöket rendeltetésszerűen használja.

Budapest, 2008. február 17.

Kovátsné Szabó Mária  
gazdasági vezető