

MTA Nyelvtudományi Intézet

2013. évi szöveges beszámoló

Szervezeti változások

2013. évben az Intézetben osztályszerkezet szinten kismértékű változás történt.

Gazdálkodási környezet alakulása, pozitív, negatív hatások

Az Intézet gazdálkodását 2013-ban sem a makrogazdasági hatások befolyásolták.

Az intézet gazdálkodására 2013-ban is a következő tényezők hatása volt jellemző:

- Költségvetési támogatásként nem kapunk fedezetet az intézet dologi fenntartási kiadásaira.
- Nem kapjuk meg a személyi juttatások közalkalmazotti törvényből adódó, valamint a minimálbér emelés miatti többletkötelezettségek fedezetét.
- Nagy problémát jelentett az első félévben, hogy nem kaptuk meg eredeti költségvetésben, csak előirányzat módosításként a fiatal kutatók bérének és járulékának fedezetét. Jelenleg 9 fő fiatal kutató dolgozik Intézetünknel.
- Mivel intézetünk csak pályázati támogatások rezszi hányadából tudja fedezni a működési, fenntartási költségeket, a pályázatok utófinanszírozása miatt 2013-ban komoly likviditási problémáink voltak.
- Kincstári előrehozott finanszírozást nem tudtunk kérni, mert az csak akkor lehetséges, ha ténylegesen mínuszba kerül az Intézet. Így ezzel sem tudtuk oldani a likviditási nehézségeket.
- Nincs annyi tartaléka az Intézetnek, hogy elnyert pályázat esetén meg tudja előlegezni az utófinanszírozás miatti kiadásokat.
- A TÁMOP pályázatot csak úgy tudtuk vállalni, hogy a kiadások megelőlegezésére 30 milliós hitelkeretet biztosított az Akadémia.
- Egy elnyert KMR pályázatra, amelyben konzorciumi tagként vesz rész intézetünk és határidőben, szabályosan elszámoltunk 30 milliós támogatást nem kaptunk meg év végéig a Mag Zrt-től.
- A megtervezett költségvetés nem a valós helyzetet tükrözi. A kötelezően betervezett pályázati bevételek külső szemlélőnek azt mutatják, hogy van dologi fedezetünk a működésre. A pályázatok azonban esetlegesek. Ez továbbra is nagy kockázatot jelent az Intézetnek. A bizonytalanság folyamatosan veszélyezteti a likviditást.

Kiadási előirányzatok alakulása

Megnevezés	Személyi	Járulék	Dologi	Beruh.	Felújítás	M. ésp.e.át.	Összesen
Eredeti ei.	326.510	84.035	21.124	3.000			434.669
Kormány hatáskör	4.816	1.300					6.116
Fejezet /Irányítószerv	103.287	27.654	64.870	17.500	24.998		238.309
-ebből OTKA	51.078	13.698	32.046	3.606			100.428
Maradvány átv.Otka	11.911	3.218	9.572	1.120			25.821
Pénzmaradványból	36.189	11.025	17.819	71.000	1.601	1.756	139.390
Átvett pénzeszközből	25.664	5.939	9.421				41.024
Összesen:	508.377	133.171	122.806	92.620	26.599	1.756	885.329

Személyi juttatások

Eredeti előirányzat 326.510 ezer forint, módosított előirányzat 508.377 ezer forint 155,7 %-a az eredetinek. Az előző évvel közel megegyező volt a módosított előirányzat.

Az előirányzat módosítások a következők voltak:

2013. évi kompenzáció	4.816 ezer Ft
Fiatalkutatók támogatása	12.595 ezer Ft
Megújítás	22.204 ezer Ft
OTKA pályázatok miatti módosítás	62.989 ezer Ft
EU pályázatok önrésze, SNK, egyéb	844 ezer Ft
Lendület	12.701 ezer Ft
Posztdoktori	1.525 ezer Ft
H2020	2.340 ezer Ft
Pénzmaradványból	36.189 ezer Ft
Átvett pénzeszköz	25.664 ezer Ft

Előirányzat módosítás összesen: 181.867 ezer Ft.

A tényleges teljesítés 423.125 ezer Ft az előző évvel közel megegyező. Kiadási megtakarítás 85.252 ezer forint. Ám a bevételi lemaradás miatt, ami a jelzett be nem folyt pályázati pénz miatt a személyi juttatásokat érinti -24.505 e forinttal csökken. Tehát ténylegesen 60.747 e Ft a maradvány. A személyi juttatás maradványa teljes egészében pályázati maradvány.

Járulékok

Eredeti előirányzat 84.035 ezer Ft.

Előirányzat módosítások a személyi juttatásokkal összhangban:

2013. évi kompenzáció	1.300 ezer Ft
Fiatal kutatók támogatása	3.403 ezer Ft
Megújítás	5.996 ezer Ft
OTKA pályázatok miatti módosítás	16.916 ezer Ft
EU pályázatok önrésze, SNK, egyéb	146 ezer Ft
Lendület	3.430 ezer Ft
Posztdoktori	412 ezer Ft
H2020	569 ezer Ft
Pénzmaradványból	11.025 ezer Ft
Átvett pénzeszköz	5.939 ezer Ft

Előirányzat módosítás összesen: 49.136 ezer Ft

Tényleges teljesítés 110.603 ezer forint. Kiadási megtakarítás 22.568 ezer forint. A bevételi lemaradás 5.806 ezer forinttal csökkenti ezt, így a tényleges maradvány 16.762 ezer forint.

Dologi előirányzatok

Eredeti előirányzat : 21.124 ezer Ft

Módosítások:

Megújítás	12.500 ezer Ft
OTKA pályázatok miatti módosítás	41.618 ezer Ft
EU pályázatok önrésze, SNK, egyéb	2.661 ezer Ft
Lendület	5.693 ezer Ft
Posztdoktori	200 ezer Ft
H2020	10.770 ezer Ft
Pénzmaradványból	17.819 ezer Ft
Átvett pénzeszköz	9.421 ezer Ft
Infra IF-027/2013	1.000 ezer Ft

Előirányzat módosítás összesen 101.682 ezer Ft

Az eredeti előirányzatot teljes mértékben pályázati és saját bevételek terhére terveztük. Módosított előirányzat 122.806 ezer forint volt, a tényleges teljesítés 102.569 ezer forint, kiadási megtakarítás 20.237 ezer forint.

Beruházás

Eredeti előirányzat 3.000 ezer Ft, saját bevétel és pályázati támogatás terhére.

Módosítások:

Fejezettől	13.894 ezer forint
Otka	4.726 ezer forint
Pénzmaradvány	71.000 ezer forint

Előirányzat módosítás összesen 89.620 ezer Ft

Módosított előirányzat 92.620 ezer forint, tényleges teljesítés 79.286 ezer forint.

Kiadási megtakarítás: 13.334 ezer forint.

A módosításokat a Megújítás és Infra pályázatok keretében kaptuk. Kisebb mértékben az Otka pályázatok is emelték az előirányzatot.

Felújítás

2013-ban 24 millió forintot kaptunk épület felújításra, amelyből a nyílászárók cseréjét, az alagsor szigetelését, valamint a csatorna felújítását valósítottuk meg.

A nyár folyamán 998 ezer forintot kértünk és kaptunk a melegvíz tartály cseréjére.

Saját keretből átcsoportosítással még 1.601 ezer forinttal növeltük az előirányzatot.

Ténylegesen 26.599 ezer forintot fordítottunk épület felújításra.

2012. évi pénzmaradvány felhasználása

2012. évi pénzmaradványunk 139.390 ezer forint volt.

Pályázatok maradványaként visszafizettünk 1.756 ezer forintot.

A pénzmaradványból 36.189 ezer forinttal a személyi juttatást, 11.025 ezer forinttal a járulékokat, 17.819 ezer forinttal a dologi kiadást, 71.000 ezer forinttal a beruházásokat növeltük meg, míg átcsoportosítással a felújítást 1.601 ezer forinttal egészítettük ki.

Az összeg legnagyobb része fejezeti kezelésű előirányzatok maradványa volt, az Infra pályázatok keretében kapott támogatás, valamint a Lendület és Megújítás pályázatok maradványa volt. Otka pályázatokból 42.382 ezer forintot használtunk fel.

A pénzmaradványt teljes egészében, a visszafizetett maradvánnyal együtt felhasználtuk.

Bevételi előirányzatok alakulása

Költségvetési támogatás

Eredeti előirányzat	358.962 ezer Ft.
Módosítás a kiadásoknál részletezettek szerint	244.425 ezer Ft / Ebből Otka támogatás 100.428 ezer Ft Kompenzáció 6.116 ezer Ft

Támogatás összesen: 603.387 ezer forint.

Támogatást az Infrastruktúra fejlesztés keretében , a Lendület programra második részére, a Megújítás pályázatra, Posztdoktori támogatásra, valamint SNK és Eu-s pályázati önrészre kaptunk.

Le nem utalt támogatás nem volt.

Átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzatként 66.746 ezer forintot terveznünk, a 2011. évi rendkívül magas bevételünket lecsökkenthettük a felére 2013-ban.

Módosított előirányzatunk végül 133.591 ezer forint volt, amiből maradványátadás Otká pályázatokra 25.821 ezer forint , KMR pályázatra elszámolt várható támogatás 33 millió forint volt, valamint EU-s pályázatok utófinanszírozása miatt 9.421 ezer forintot előirányzatosítottunk.

A ténylegesen teljesített bevétel 103.828 ezer forint volt.

Ahhoz, hogy a TÁMOP 5.4.6/13/B pályázatot elő tudjuk készíteni, 30 millió forint visszafizetendő támogatást kaptunk az Akadémiától.

A kapott hitel, valamint a maradványátadásként kapott támogatás torzította a bevételek szerkezetét. A bevételi lemaradás így csak 29.766 ezer forint.

Működési bevétel

Eredeti előirányzat 8.961 ezer forint. A tényleges teljesítés 12.113 ezer forint.

A bevételi többlet részben kiadvány értékesítésből, részben konferencia szervezés bevételeiből származott.

Vagyoni helyzet

2013. évben 79.286 ezer forintot költöttünk beruházásra. Az összeget teljes mértékben számítógépek, számítástechnikai eszközök beszerzésére, nyelvi labor kialakítására, szoftverekre költöttük. A fejezettől 2012 decemberében kapott támogatást 2013 első félévében költöttük el, valamint 2013-évben is kaptunk a Megújítás és Infra pályázatok keretében beruházásra támogatást.

Selejtezés során 15.945 ezer forint bruttó értékkel csökkentettük a O-ra leírt eszközök állományát.

Az épület felújításra költött 26.599 ezer forinttal növeltük az épület bruttó értékét.

Befektetésünk nem volt.

2013. évi pénzmaradvány

2013. évben keletkezett pénzmaradványunk 115.622 ezer forint. A pénzmaradvány kiadási megtakarítás és bevételi lemaradás különbözetéből adódik. Kiadási megtakarításunk 142.933 ezer forint, bevételi lemaradásunk 27.311 ezer forint.

Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványunk **115.622 ezer** forint.

A pénzmaradványból személyi juttatás maradványa: 60.747 ezer forint,
járulékok maradványa: 16.762 ezer forint
dologi kiadás maradványa: 20.237 ezer forint
beruházás maradványa: 13.334 ezer forint.

A pénzmaradvány teljes mértékben átvett pénzeszközök és fejezeti támogatás maradványa.

Létszám alakulása

2013évben az induló engedélyezett létszám 116 fő volt. A módosított induló létszám: 114 fő.

Az induló létszám nem tartalmazta a fiatal kutatói létszámot.

Év végére az induló pályázatok miatt 142 fő létszám engedélyezését kértük.

Statisztikai állományi létszámunk az év végén 126 fő volt. Ebből 110 fő teljes és részmunkaidős, 5 fő további jogviszonyos közalkalmazott volt, a többi 11 fő megbízási jogviszony keretében foglalkoztatott volt.

A kutatói létszám 95 fő, melyből 7 fő fiatal kutató.

A 95 főből 79 fő teljes munkaidős, 7 fő részmunkaidős és 9 fő további jogviszonyos volt.

A 2013-as beszámolóból eltörölt 35-ös ürlap, amelyen a részmunkaidős és további jogviszonyos dolgozók létszámát és juttatásait kellett az előző években megadni nagyon hiányzik, mert így nem ad reális képet sem a létszámról, sem a juttatásokról a beszámoló.

Átlagkereset alakulása

A teljes és részmunkaidős dolgozók 110 fő rendszeres személyi juttatásait számítva az egy főre jutó kereset 270 ezer forint. A munkavégzéshez kapcsolódó juttatásokat is beleszámítva az egy főre jutó átlagkereset 313 ezer forint.

A csak kutatókra számított összeg az osztályvezetők és az igazgató, igazgatóhelyettes nélkül a rendszeres személyi juttatást számítva 267 ezer, a munkavégzéshez kapcsolódó juttatásokkal 310 ezer forint.

Kiegészítő melléklet

Intézetünk **vállalkozási tevékenységet** 2013évben nem folytatott.

Értékvesztést a befektetett eszközök, készletek és követelések után nem számoltunk el.

Értékhelyesbítést a 36891 EU Kutatási programok forrás számlája deviza összege után számoltunk el. A 2013. december 31-i Euro árfolyam alapján végrehajtott értékhelyesbítés 8.318,- forinttal csökkentette a számlák egyenlegét. Mivel a számlák idegen pénzeszközök, csak a mérlegben jelenik meg az érték.

2013 évben minden kiadásunk alaptevékenységnek számított, melyet három kutatási szakfeladatra és konferenciaszervezés szakfeladatra könyveltük. A „Nyelvtudományi közlöny” és a „Beszédkutatás” kiadványok támogatását folyóirat kiadás szakfeladatra, valamint könyvkiadás szakfeladatokra számoltuk el.

A pályázatokból befolyt összegek alaptevékenységnek számítanak, az év közben rendezett konferencia, illetve a saját bevétel alapfeladatnak számítanak.

Az alaptevékenység ellátását 2013-ban nem tudtuk volna a pályázati támogatásokból kapott bevételek, valamint a fejezeti pótelőirányzatok nélkül megvalósítani.

A **kötelezettség állomány** alakulását intézetünkben a folyamatban lévő pályázatok, fejezeti támogatások el nem számolt, kötelezettségként nyilvántartott összege befolyásolja. Ezek folyamatosan változnak az új pályázatok miatt, valamint azért, mert a részelszámolások más-más időpontra esnek.

Igaz ez mind az OTKA, mind az egyéb pályázatok, illetve fejezeti támogatások esetében. A kötelezettségállomány 2013 év végén a fejezeti kezelésű előirányzatok és az Otká pályázatok maradványa.

Budapest, 2013. február 28.

.....
Máté Ildikó
gazdasági vezető

.....
Kenesei István
igazgató