

Szöveges beszámoló
Gazdálkodáshoz kapcsolódó rész
2014. év

1. A 2014. évi költségvetési támogatás

A MTA Közgazdaság- és Regionális Tudományi Kutatóközpont 2014. évre elfogadott költségvetési támogatása **655 475 E Ft** volt.

2014. évi jóváhagyott költségvetési keretszámok:

| | |
|--------------------------|----------------|
| Kiadás: | 1 112 173 E Ft |
| Saját bevétel: | 456 698 E Ft |
| Költségvetési támogatás: | 655 475 E Ft |

A 2014 évi költségvetési támogatás összege 9 375 E Ft-tal több, mint a 2013. évi költségvetési támogatás. A többlet beépülő főigazgatói intézkedési terv támogatás.

2. Kiadási – bevételi előirányzatok alakulása

a) *Előirányzat módosítások okai:*

Az eredeti előirányzathoz viszonyítva a módosított előirányzatunk **298 086 E Ft** növekedést mutat.

| | E Ft |
|---|----------------------------|
| Kormányzati hatáskörben: 2014. évi adókompenzáció: | 8 888 (11 303-2415) |
| Irányítószervi hatáskörben: | |
| OTKA | 72 516 |
| Lendület pályázat | 86 654 |
| Infrastruktúra fejlesztése | 28 100 |
| Főigazgatói intézkedési terv | 8.000 |
| Ifjúsági nemzetközi konferencia | 220 |
| EU önrész | 35 499 |
| Fiatalkutató | 34 879 |
| Nemzetközi kapcsolatok és nemzetközi tagdíjak | 2 650 |
| Posztdoktori támogatás | 8 380 |
| Könyv, folyóirat támogatása | 11 000 |
| Felújítás | 1 300 |
| Összesen: | 289 198 |
| Összesen: | 298 086 |

b) Tényleges teljesítés és az eredeti előirányzatok közötti eltérés

adatok ezer forintban

| KIADÁSOK | Eredeti előirányzat | Teljesítés | Különbség | % |
|------------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|----------|
| Személyi juttatások (K1): | 766 082 | 822 452 | 56 370 | 107,36 |
| Munkaadókat terhelő járulék (K2): | 202 090 | 214 908 | 12 818 | 106,34 |
| Dologi kiadások (K3): | 133 846 | 376 614 | 242 768 | 281,38 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5): | 0 | 43 935 | 43 935 | |
| Felhalmozási kiadások (K6): | 9 155 | 31 509 | 22 354 | 344,17 |
| Felújítás (K7): | 1 000 | 0 | -1 000 | |

Az eredeti előirányzatok a teljesítési adatokkal összevetve igen eltérő képet mutatnak, különösen a dologi és a felhalmozási kiadások esetében. A dologi kiadások magas eltérését a pályázatokból nyert rezsi bevételekből fedezzük.

A személyi juttatások és a járulékok esetében nincs jelentős eltérés.

adatok ezer forintban

| BEVÉTELEK | Eredeti előirányzat | Teljesítés | Különbség | % |
|--|----------------------------|-------------------|------------------|----------|
| Működési célú tám. (B1) | 254 499 | 92 154 | - 162 345 | 36,21 |
| Felhalmozási célú tám. (B2) | 12 020 | 0 | -12 020 | |
| Intézményi műk. bevétel (B4) | 139 008 | 85 356 | - 53 652 | 61,40 |
| Felhalmozási bevétel (B5) | 0 | 8 | 8 | |
| Műk. célú átvett pénzeszköz (B6) | 51 171 | 204 953 | 153 782 | 400,53 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7) | 0 | 1 302 | 1 302 | |
| Költségvetési támogatás (B8) | 655 475 | 953 561 | 298 086 | 145,48 |
| Előző évi maradvány (B813) | 0 | 283 238 | 283 238 | |

A bevételek alakulásánál jelentős eltérések mutatkoznak az eredeti előirányzathoz viszonyítva a költségvetési támogatásnál, amelyfőként az infrastruktúra-fejlesztési pályázat, Lendület pályázatok és az OTKA támogatásokból adódó többletből keletkezik.

Az eredeti előirányzathoz viszonyítva jelentős növekedést mutat a működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (B6), amelynek összetevői az Európai Unióból kapott pályázatok felhasználásából, forintosításából áll.

c) Kiemelésre érdemes megjegyzések a bevételi és kiadási tételekkel kapcsolatban

A dologi kiadásoknál az eltérés, az eredeti előirányzathoz viszonyítva 281,38 %-os igen magas növekedést eredményezett melynek elsődleges oka, hogy a költségvetés alapszámaiban, a támogatásban nincs dologi kiadás. Minden dologi kifizetéshez kizáróan csak pályázatokból átvett pénzeszközök állnak a rendelkezésünkre.

Nehezíti a gazdálkodást, hogy a pályázati bevételektől függ, hogy tudjuk-e finanszírozni a kiadásainkat, elsősorban a rezsizhez kapcsolódó kifizetéseket.

A pályázati bevételek alakulásánál egyre inkább beszűkülnek a hazai források, így a nemzetközi pályázatokat próbáljuk megcélozni.

Belföldi pályázatok esetében továbbra is kiemelkedően fontos az OTKA pályázatokból elnyert támogatások.

d) Személyi juttatásokkal kapcsolatos előirányzat módosítások

Személyi juttatások előirányzatának alakulása:

| Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|----------------------------|-------------------------------|-------------------|
| E Ft | E Ft | E Ft |
| 766 082 | 991 862 | 822 452 |

A módosított előirányzat és kifizetési teljesítés között az eltérés -169 E Ft.

A személyi kifizetések alakulásánál az eredeti előirányzat és a módosított előirányzat közötti különbség az irányítószervtől kapott támogatásból, az EU Pályázatok forintosításából, valamint az egyéb hazai pályázatok bevételeiből tevődik össze.

3. Előirányzat- maradvány alakulása: kötelezettségvállalással terhelt maradványok

| | E Ft |
|--|----------------|
| OTKA | 94 047 |
| Külföldi programok | -108 570 |
| Egyéb kötelezettségvállalással terhelt maradvány | 21 693 |
| Tudományos könyv- és folyóirat kiadás | 8 746 |
| Fiatalkutatók pályázatos támogatása | 865 |
| Szakmai feladatok támogatása | 28 323 |
| Európai Unió és hazai kutatóintézeti pályázatok támogatása | 14 666 |
| Nemzetközi Kapcsolatok és nemzetközi tagdíjak | 1 274 |
| Lendület Program | 45 195 |
| Infrastrukturális Fejlesztés a Kutatóhálózatban | 23 213 |
| Posztdoktori pályázatok támogatása | 1 703 |
| Összesen: | 131 155 |

4. Vagyoni helyzet alakulása:

2014. évi beruházások összetétele:

| Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---------------------|------------------------|------------|
| E Ft | E Ft | E Ft |
| 9 155 | 73 646 | 31 509 |

| <i>adatok ezer forintban</i> | |
|--|-------------------|
| | TELJESÍTÉS |
| Immateriális javak beszerzése (K61) | 7 650 |
| Informatikai eszközök beszerzése (K63) | 13 380 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64) | 3 946 |
| Beruházási kiadások áfa-ja (K67) | 6 533 |
| Összesen: | 31 509 |

Az infrastruktúra fejlesztésére kapott 20.900 E Ft felhasználásának nagy része áthúzódik 2014. évre.

5. Vállalkozási tevékenységet a Kutatóközpont nem végez.

6. Létszámváltozás

| | |
|------------------------------|---------------|
| 2014. évi eredeti létszám: | 209 fő |
| Többletlétszám engedélyezése | 6 fő |
| Összesen: | 217 fő |

Az eredeti létszámhoz 6 fő (fiatal kutató, posztdoktor) csatlakozott.

Költségvetésben engedélyezett összes létszám 217 fő. A 2014. december 31-én az átlagos statisztikai állományi létszám **199 fő**
munkajogi záró létszámunk **217 fő**

2014. december 31-i záró létszám összetétele:

| | |
|----------------------------|---------------|
| Akadémikus | 1 fő |
| MTA doktora | 14 fő |
| Kandidátus, PhD | 92 fő |
| Fokozattal nem rendelkezők | 33 fő |
| Kutató összesen: | 140 fő |
| Nem kutatók: | 59 fő |
| Összesen: | 199 fő |

A szöveges melléklet a beszámoló és kiegészítő táblákkal összhangban készült, a valóságos helyzetet tükrözően mutatja be az MTA Közgazdaság- és Regionális Tudományi Kutatóközpont 2014. évi gazdálkodását.

Budapest, 2015. február 24.

Szabó Luca
mb. gazdasági vezető