

MTA REGIONÁLIS KUTATÁSOK KÖZPONTJA

7621 Pécs, Papnövelde u. 22.

Telefon: (72) 523-800

Fax: (72) 523-803

E-mail: horvath@rkk.hu

www.rkk.hu

BESZÁMOLÓ
AZ MTA REGIONÁLIS KUTATÁSOK KÖZPONTJÁNAK
2008. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁRÓL

2008 évi szöveges beszámoló

I.Szerkezeti változások:

2008 évben jelentős változásokat végzett az RKK a szervezeti felépítésében. Június 30-án megszüntette az Alföldi Intézet Szolnoki csoportját, míg 2008 év végével a KÉTI Miskolci Osztályát.

E szervezetracionalizálás célja volt, hogy az RKK méretgazdaságos és költséghatékony működéséhez járuljon hozzá, másrészt az intézkedések a belső szakmai kritériumok felpuhulásának az elkerülésére is irányultak, ugyanis a két szervezeti egység több munkatársa a tudományos fokozat megszerzési követelményének nem tett eleget.

II. Pozitív és negatív hatások

a) Pozitív hatások:

- A felügyeletet ellátó MTA többlet források biztosításával (pótelőirányzatok) segítette az RKK kutatási tevékenységét, fiatal kutatók alkalmazását, a kutatók tanulmányait a PHD megszerzéséhez, valamint fejlesztési forrásokkal mind az ingatlan, mind az informatikai infrastruktúra javítását.
- Az NFGM 75,1 M Ft-os kutatási megrendelése, melyben az RKK többek között a kormányzat aktuális területpolitikai feladatait és az országos településhálózat-fejlesztési koncepciót alapozta meg, valamint segítette a felkészülést Magyarország 2011 évi soros EU elnökségéhez.

b) Negatív hatások:

- Az RKK tevékenységét körülvevő gazdasági környezet évek óta változatlan, sőt még romlott is. A kutatási megrendelések szintje nagyjából állandó, de a belföldi-, és EU-s pályázatok elszámolása nehézkes, bürokratikus. Ezt tetézi, hogy a jogos követelések pénzügyi rendezése sokszor 1-2 év csúszással történik meg.
- Az RKK 2008-ban is komoly likviditási gondokkal küzdött, melyet az MTA segítségével oldott meg.
- A költségvetés az inflációt nem követi hosszú ideje, így az üzemelés-fenntartás növekvő kiadásai egyre több sajátforrásokat emésztnek fel, elvonva a kutatásra fordítandó direkt kiadásoktól.
- A kutatói érdekeltség is csorbát szenved a beszűkülő források miatt, így nehéz tőlük többletmunkát elvárni.
- A fontos kutatói adatbázisok és folyóiratok beszerzése is egyre nehezebb a pénzszűke miatt.

III. Kiadási-bevételi előirányzatok alakulása

Alapokmány szerint eredeti bevételi és kiadási előirányzatok E Ft-ban:

– költségvetési támogatás	334.097
– saját bevétel	283.658

1. RKK összes eredeti bevételi-kiadási előirányzata 617.755

ebből kiemelt kiadási előirányzatok:

– személyi juttatás	383.734
– munkaadót terhelő járulékok	115.964
– dologi kiadások	98.592
– támogatás értékű működési kiadások	800
– egyéb működési célú támogatás kiadás	730
– intézményi beruházási kiadások	12.135
– felújítás	5.800

2. Módosított bevételi-kiadási előirányzat 892.062

3. Előirányzat-módosítás intézeti szinten 274.307

ebből kormányzati hatáskörben	35.185
felügyeleti szervek hatáskörben	164.514
intézményi hatáskörben	74.608
ebből: pénzmaradvány igénybevétele	62.908

A) Előirányzat-módosítások kiemelt kiadási előirányzatokon (E Ft)

1. Kormányzati hatáskörben	35.185
2. Felügyeleti hatáskörben	164.514
3. Intézményi hatáskörben:	74.608
Bevételi előirányzat emelése	
a.) pénzmaradvány igénybevételénél	62.908
b.) többletbevétel miatt	11.700
Kiadási előirányzatok emelése	
a.) pénzmaradvány igénybevételével:	
- személyi juttatásra	12.909
- munkaadókat terhelő járulékokra	6.200
- dologi kiadásra	20.493
- intézményi beruházásra	25.621
- felújításra	2.961
- előző évi működési célú előirányzat átadásra	206
b) többletbevétel terhére:	
- dologi kiadásokra	5.000
- intézményi beruházási kiadásra	5.500
- felújításra	1.200
4. Előirányzat változás összesen:	274.307

B) A tényleges teljesítés és az eredeti előirányzat közötti eltérés részletes indoklása.

1. Kiadások esetén:

- Személyi juttatások:

A tényleges teljesítés 18,8 M Ft-tal haladta meg a tervezett összeget, mely növekedés az alábbiak következménye:

- a) a rendszeres személyi juttatás a tervezettnél megfelelően alakult, azonban a teljes- és részmunkaidős alapilletmények 14 M Ft-tal a részmunkaidős foglalkoztatás javára változtak.
- b) a munkavégzéshez kapcsolódó kifizetések (jutalom, teljesítményhez kötött jutalom) 25 M Ft-tal növekedtek az eredetihez képest, melyek a hazai- és külföldi pályázati munkák élőmunka ráfordításának következménye.
- c) a jubileumi jutalom kifizetések az előző évi áthúzódások miatt 6,6 M Ft-tal, a napidíjak növekedése 1,8 M Ft-tal emelte a személyi juttatás tény kiadását.
- d) a személyhez kapcsolódó költségtérítések a teljes munkaidőben foglalkoztatottak körében csökkent mintegy 2,8 M Ft-tal a takarékosági intézkedések miatt.
- e) fentiekkel ellentétben a személyi juttatás növekedésével ellentételesen hatott a - külső személyi juttatások – tervezetből 11,5 M Ft-tal elmaradó alakulása.

- Munkaadókat terhelő járulékok:

A járulékköteles személyi juttatások emelkedése váltotta ki a 7,4 M Ft-os ténynövekedést a járulékok körében, melyben a társadalombiztosítási járulék súlya 94,5 %-os, a maradék a munkaadói járulék növekedése.

A táppénz hozzájárulás teljesítésének mértéke 63,5 %-on realizálódott.

- Dologi kiadások:

A kiemelt előirányzatok közül évek óta a dologi kiadásoknál figyelhető meg az eredeti előirányzathoz viszonyított legnagyobb növekedés a teljesítés terén. 2006-ban 83,5 M Ft, 2007-ben 106,1 M Ft és 2008-ban 106,3 M Ft volt a tényleges teljesítés növekedése az aktuális év eredeti előirányzatához képest. A különbséget elsősorban a támogatás finanszírozás változása adja. A személyi juttatás és járulékai évről-évre növekedtek, ezzel szemben az eredeti költségvetési támogatás (az elvonások révén) folyamatosan, tendenciózusan csökkent. 2008 évre már csak 98,6 M Ft dologi kiadást tudunk tervezni (alultervezés) mely pl.2006 évben még 156,3 M Ft volt.

A másik oka a növekedésnek az erősödő infláció a termék és szolgáltatások terén, valamint a saját bevétel növekedés kényszere miatti több számlázott szellemi szolgáltatás igénybevétele.

Részletezve:

a, a készletbeszerzés 11,6 M Ft-tal haladta meg a tervezett összeget, fenti okok miatt,

b, az egyéb kommunikációs szolgáltatások az alultervezés mellett az átalakuló kommunikációs szolgáltatások következménye (internet használat, frekvenciadíj, stb.),

c, a szolgáltatások díja abszolút értékben növekedett, emellett a növekvő irodai infrastruktúra karbantartási kiadásai bővültek is, a növekedés 7 M Ft,

d, az áfa kiadások közel 35 M Ft-tal emelkedtek, részben az említett alultervezés és infláció miatt, másrészt a saját bevétel növelését célzó számlázott kutatások miatt,

e, a szellemi tevékenység végzésére kifizetett összegek és egyéb szakmai szolgáltatások együttesen 32,4 M Ft-tal magasabbak az alultervezett előirányzatnál, melyek a többletbevételek elérését szolgáló kutatásokhoz kapcsolódnak,

f, az egyéb dologi kiadásoknál a növekedés nem számottevő, mintegy 1,6 M Ft, mely a munkáltató által fizetendő SZJA emelkedéséből adódik (szgk, mobiltelefon adója)

- Támogatás értékű működési kiadás:

A tervezett 800 E Ft helyett 45 M Ft-on teljesült a kiadás. A teljes összeg az MTA-tól több részletben kapott likviditási kölcsön pénzügyi teljesítése volt.

- Egyéb működési célú támogatás, kiadás:

A tervezett 730 e Ft-ot itt nem használtuk fel, átcsoportosítottuk.

- Előző évi működési célú előirányzat-maradvány átadás:

A 206 E Ft kiadás a fiatal kutatók maradványából, valamint a fel nem használt OTKA támogatás visszafizetéséből tevődik össze.

- Felújítás

A felújítás 2,4 M Ft bruttó növekedést mutat, mely döntően ingatlan felújítás volt. Részben a kecskeméti épület központi felújításból finanszírozott 4,8 M Ft-os kiadása, részben a budapesti osztályok Oktogonnál lévő irodáinak vizesblokk és ablakcsere felújítási kiadásai.

- Intézményi beruházás kiadásai:

Itt a kiadások 13 M Ft-tal nőttek, 107%-al meghaladták az eredeti tervezett összeget. Közel nettó 8 M Ft-tal nőtt az immateriális javak vásárlása, 2,1 M Ft-tal a gépek, berendezések, míg 1 M Ft-tal a járművásárlás ténykiadása. Ingatlanvásárlás 2008-ban nem realizálódott.

- Központi beruházás:

2008 évben központi beruházás nem volt, de 5,1 M Ft-os keretet intézményesített az MTA, melyet járművásárlásra fordított az RKK (intézményi beruházás).

2. Eltérések indoklása bevételeknél:

Az eredeti összes bevétel (617,7 M Ft) teljesítése (869,9 M Ft) 252,2 M Ft növekedést mutat.

Részletezve:

- Intézményi működési bevételek:

Közel 51 M Ft-tal nőttek e bevételek, melyek az alábbi bevételeknél számottevőek:

- Számlázott szolgáltatások (szabad kapacitás terhére) :12,2 M Ft,
- Működési célú pénzeszköz átvétel vállalkozástól: 4,6 M Ft, (monográfia kötet támogatásra),
- Működési célú pénzeszköz átvétel külföldről: mintegy 36 M Ft (EU-s pályázatok áthúzódó bevételei).

- Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átvételek:

Az intézet gépkocsi cseréjének köszönhetően 2,6 M Ft bevételt realizálhattunk a régi jármű eladásával.

- Támogatás értékű bevételek:

Itt 36,3 M Ft-os alulteljesítés történt, mely a központi költségvetési szervtől kapott támogatásértékű működési és felhalmozási bevételeknél és elkülönített állami pénzalapoktól kapott támogatás értékű bevételeknél jelentkezett.

- Előző évi előirányzat-maradvány átvételek:

Mivel ezen az előirányzaton tervezni nem lehet, ezért a realizált 16,8 M Ft mind növekedés, az alábbiak szerint:

- ÖTM konferencia támogatás 1,3 M Ft
- MTA fiatal kutatói támogatás 1,0 M Ft
- MTA kulturális támogatás 0,1 M Ft
- OTKA kutatás 2,0 M Ft
- ÖTM-Duna (feladat.finansz.) 12,4 M Ft

- Költségvetési támogatás.

A támogatások a pótelőirányzatok „jóvoltából” 156,2 M Ft-tal nőttek a tervezett 334,1 M Ft-hoz képest.

A növekedés 3 fő részre tagolódik

a, Kormányzati kezdeményezésre 35,2 M Ft, mely a 13.havi illetmény, a 2008.évi illetményfejlesztés és az eseti kereset-kiegészítés két ütemének támogatása,

b, RKK kutatási megállapodásai más fejezetekkel, ahol MTA részére fejezeti előirányzat átcsoportosítások történtek összesen 85,6 M Ft összegben és,

c, Fejezeti pótelőirányzatok 35,4 M Ft összegben, melyből 5,5 M Ft felhalmozási támogatás volt.

3. Jelentősebb bevételi és kiadási tételek:

a, Bevételek esetén:

- NFGM kutatás 75.100 E Ft értékben
- Paksi Atomerőmű 25.000 E Ft értékben és
- ÖTM-Duna kutatás 12.380 E Ft értékben.

b, Kiadások esetén:

- Gépjármű beszerzés 7.350 E Ft értékben,
- Likviditási kölcsön
- visszafizetés 45.000 E Ft értékben és
- Jutalom kifizetés 40.464 E Ft értékben.

4. Szöveges indoklás a személyi juttatások előirányzat módosításaihoz:

- Kormányzati hatáskörben 26655 E Ft-os előirányzat emelés történt a 13. havi juttatás, a 2008 évi illetményfejlesztés és az egyszeri kereset-kiegészítés támogatására,
- Fejezeti hatáskörben az alábbi jelentős előirányzat-emelések történtek:

a, MEH-MTA megállapodás 2966 E Ft,

b, SZMM-MTA megállapodás 2500 E Ft,

c, fiatal kutatói álláshelyre 1050 E Ft,

d, OTKA tám. pályázatokra 2473 E Ft és

e, NFGM kutatásra (PM engedéllyel) 27500 E Ft.

- Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat emelések:

- többletbevétel terhére 10000 E Ft értékben,

- pénzmaradvány terhére 15700 E Ft értékben és

- átcsoportosítás -23000 E Ft a számlázott szellemi szolgáltatás pótlására, valamint a likviditási kölcsön kifizetésére és intézményi beruházási kiadásra.

IV. Vagyoni helyzet alakulása

a) Beruházás

Az RKK 2008. január elsején 18197 E Ft immateriális javakkal, 237725 E Ft ingatlanok és a kapcsolódó vagyonértékű jogokkal, 35124 E Ft gép, berendezéssel és 2716 E Ft értékű járművekkel rendelkezett.

A 2008. évben végrehajtott intézményi beruházások 19694 E Ft nettó értékű megoszlását az alábbi táblázat mutatja:

Eszköz megnevezése	Központi beruházási keretből		Saját forrásból		Össz.
	db	E Ft	db	E Ft	E Ft
Immateriális javak szellemi termékek	3	1179	7	9049	10228
Ingtatlannal kapcsolatos beruházás	-	-	-	-	-
Gép-berendezés- felszerelés, számítógépek, note-book-ok, ügyviteltechnikai eszközök, egyéb gépek	5	774	10	2568	3342
Képzőművészeti alkotás	-	-	-	-	-
Személygépkocsi	-	-	1	6124	6124
Összesen	8	1953	18	17741	19694

b) Felújítás:

Az RKK 2008 évben bruttó 8256 E Ft összegben végzett felújítást, melyből 4800 E Ft MTA támogatás finanszírozta a kecskeméti épület homlokzat-felújítási munkáit, míg a budapesti osztály ingatlan felújítása egyrészt pénzmaradványból, másrészt tárgyévi saját bevételből finanszírozódott a gép-berendezés felújítással együtt.

c.) Selejtezés

2008 évben az alábbi – összesen – 14814 E Ft összegű selejtezés történt az RKK intézeteiben.

Immateriális javak (szoftverek)	1071 E Ft
Számítás- és ügyviteltechnika	12186 E Ft
Egyéb gépek	1557 E Ft
Összesen:	14814 E Ft

V. 2008 évi előirányzat-maradvány

Az előirányzat-maradvány összege 57090 E Ft. Az RKK 386 E Ft önrevíziós tételt utal vissza a fejezet számára, mely nem része a pénzmaradványnak.

A maradványt az alábbi táblázatban mutatjuk be:

adatok E Ft-ban

Jogcímek	Maradvány összege	Ebből: személyi juttatás
1. Tárgyévben kifizetett személyi juttatások áthúzódó levonási része	12323	12323
2. Tárgyévben kifizetett személyi juttatásokat terhelő járulékok	7932	
3. Szállítói kötelezettség	283	
4. OTKA	5536	1971
5. Innovációs alaptól átvett pályázati pénzek	570	
6. Fiatal kutatók támogatása	9	9
7. Elnöki keret támogatásai	3132	
8. Felújítási támogatás	4800	
9. Felújítási maradvány	705	
10. SZMM-MTA megállapodás	5500	2500
11. MEH-MTA	5000	2966

megállapodás		
12. NFGM támogatás	2000	
13. EMFESZ könyv támogatás	4600	2000
14. OFA támogatás	4700	
Összes maradvány	57090	21769

VI. Létszám alakulása

2008. évi engedélyezett létszám (eredeti) 106 fő

+ Fiatal kutatói státusz 5 fő

2008. évi tényleges létszám 111 fő

VII. MTA RKK illetményhelyzetének alakulása

Az átlagkeresetek alakulása és változásai az előző évhez képest a következő volt:

	átlagkereset 2008.	változás 2007. év %-ában
	(E Ft/fő/hó)	(%)
- Vezetők	488	103,83
- Kutatók	272	105,84
- Nem kutatók		
A-D kategória	127	112,39
E-I kategória	235	121,76

VIII. Kiegészítő melléklet szöveges része:

a) Könyvvizsgálói díj:

Az RKK a beszámolót nem köteles könyvvizsgálat alá vonni. Az alábbi projektek elszámolásánál az irányító hatóságok előírták a könyvvizsgálatot, melynek felsorolását és a könyvvizsgáló által felszámított díjait bemutatjuk:

- NKFP kutatás, díj:	nettó	66664 Ft
- Kárpátok kutatás, díj	nettó	400000 Ft(2db)
- CADSES kutatás, díj	nettó	458210 Ft(3db)
- G-Fors kutatás, díj	nettó	160000 Ft
- Kárpátok konferencia, díj	nettó	70000 Ft
- RICARDA kutatás, díj	nettó	41667 Ft
- EUDIM kutatás, díj	nettó	160000 Ft
- Marie Curie ösztöndíj, díj	nettó	180000 Ft
- HU-SER kutatás, díj	nettó	140000 Ft
<hr/>		
Összes felszámított díj	nettó	1676541 Ft

b) Főbb befolyásoló tényezők az RKK tárgyidőszaki gazdálkodásában:

- Pozitív jellegű tényezők:

- NFGM 73100 E Ft-os kutatási projekt megvalósítása,

- Paksi Atomerőmű 20000 E Ft-os kutatási projektje.

- Negatív hatást kiváltó tényezők:

a, Hazai kutatások terén:

- OMFB kutatás 5,7 M Ft-os kintlévősége (1 éven túli)

- NKTH konferenciarendezés támogatás 3,7 M Ft-os kintlévősége

- OFA elszámolások nehézkessége és

- a MÁK– havi egyenlő részletű – támogatásfinanszírozási gyakorlata, mely a kutatási feladatok megvalósítási üteméhez nem igazodik.

b, Nemzetközi kutatási projektek esetében általánosságban megállapítható hogy döntően konzorciumi formációban végzett kutatások és különösen a pénzügyi elszámolások sok partnertől függenek, így a késedelmes kifizetések miatt az RKK likviditása veszélybe került. Több kutatás utófinanszírozású és forgóeszköz hiány és forgóeszköz hitelfelvétel hiánya miatt szintén likviditási gondok adódnak. Az EU-s kintlévőségek meghaladják a 70 M Ft-ot.

Az Európai Unió támogatási programok keretében az RKK-ba befolyt pénzeszközök részletezései:

1. Marie Curie ösztöndíj	4279 E Ft
2. Corinna	12561 E Ft
3. Euro-Validation	4818 E Ft
4. Observatory	2156 E Ft
5. Interreg(Magyar-Szlovák)	13742 E Ft
6. Unirégió	12000 E Ft
7. Ricarda	1400 E Ft
8. Social Inclusion	1227 E Ft
9. CADSES Hist Urban	9698 E Ft
10. Phare CBC	768 E Ft
11. Interreg (Magyar –Szerb)	2500 E Ft
12. ASO	438 E Ft
13. Visegrádi Alap	759 E Ft
Összesen:	66346 E Ft támogatás érkezett
2008 évben.	

Pécs, 2009.02.26.