

## **MTA Nyelvtudományi Intézet 2012. évi szöveges beszámoló**

### **Szervezeti változások**

2012. évben szervezeti változás az Intézetben nem volt.

### **Gazdálkodási környezet alakulása, pozitív, negatív hatások**

Az Intézet gazdálkodását 2012-ben a nem elsősorban a makrogazdasági hatások befolyásolták.

Az intézet gazdálkodására 2012-ben 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.
- Bevételeinket aránytalanul magasra kellett tervezni, ami torzítja a gazdálkodásunk áttekinthetőségét, a pénzmaradvány kimutatását.
- Negatív hatással volt az év eleji indulásra az is, hogy nem kaptuk meg eredeti költségvetésben, csak előirányzat módosításként a fiatal kutatók bérének és járulékának fedezetét, jelenleg 6 fő fiatal kutató dolgozik Intézetünknel. Készt a 2010-ben a nagyszótári többletfeladatokra kapott és beépíteni ígért 15 millió forint is. Az ennek terhére még 2010-ben felvett 4 fő dolgozó bérét és járulékait is meg kellett előlegeznünk. Ez télen, amikor a magas fűtés és világítási költséget is ki kell fizetni kizárólag pályázatok rezsijéből, csak úgy lehetséges, hogy más pályázatok terhére megelőlegezzük a felettes szervnek a támogatást.
- A kormány által biztosított kompenzációt is több hónapig meg kellett előlegeznünk a dolgozóknak.

A megtervezett költségvetés továbbra sem a valós helyzetet tükrözi. Ez nagy kockázatot jelent az Intézetnek. A bizonytalanság folyamatosan veszélyezteti a likviditást. A kincstári gazdálkodás igen szigorú tervezést, folyamatos havi előrejelzést igényelne, amit csak biztos fedezeti háttérrel lehet teljesíteni.

Valamennyit javított a helyzeten a 2012 szeptemberében a jubileumi jutalmak egy részének fedezetére a Megújítás pályázat keretében kapott 5.630 ezer forint. Ez az összeg azonban csak tűzoltásnak tekinthető a tényleges igényekhez képest.

Ugyanennek a pályázatnak a keretében megkaptuk beépített támogatásként a nagyszótári dolgozók bérének a fedezetét 2013-tól.

## Kiadási előirányzatok alakulása

Megnevezés	Személyi	Járulék	Dologi	Beruh.	Mar.és p.e.át.	Összesen
Eredeti ei.	322.724	82.984	45.244	3.000		453.952
Kormány hatáskör	6.274	1.694				7.968
Fejezet /Irányítószerv	58.446	15.483	9.250	85.656		168.835
OTKA	40.215	11.767	17.886	2.259		72.127
Pénzmaradványból	83.033	20.981	29.989	12.662	6.390	153.055
<b>Összesen:</b>	<b>510.692</b>	<b>132.909</b>	<b>102.369</b>	<b>103.577</b>	<b>6.390</b>	<b>855.937</b>

## Személyi juttatások

Eredeti előirányzat 322.724 ezer forint, módosított előirányzat 510.692 ezer forint 159 %-a az eredetinek. Az előző évhez képest 6 millió forinttal csökkent a módosított előirányzat.

Az előirányzat módosítások a következők voltak:

2012. évi kompenzáció	6.274 ezer Ft
Fiatalkutatók támogatása	8.481 ezer Ft
Nagyszótár	11.810 ezer Ft
OTKA pályázatok miatti módosítás	40.215 ezer Ft
EU pályázatok önrésze	15.607 ezer Ft
Lendület	12.595 ezer Ft
Pénzmaradványból	83.033 ezer Ft

**Előirányzat módosítás összesen: 187.968 ezer Ft.**

A tényleges teljesítés 419.211 ezer Ft, kiadási megtakarítás 91.481 ezer forint.

A személyi juttatások maradványa azonban a túltervezett bevételnek köszönhető bevételi lemaradás miatt / 48.930 ezer forint/ csak 42.551 ezer forint. Mind pályázati támogatás maradványa. Otka pályázatok maradványa 23.933 ezer forint. Megújítás keretében kapott maradvány 5.996 ezer forint, Lendület maradvány: 8.022 ezer forint és az Innovációs Alaptól 2012 decemberében kapott új pályázat maradványa 4.600 ezer forint.

## **Járulékok**

Eredeti előirányzat 82.984 ezer Ft.

Előirányzat módosítások a személyi juttatásokkal összhangban:

2012. évi kompenzáció	1.694 ezer Ft
Fiatal kutatók támogatása	2.316 ezer Ft
Nagyszótár	3.190 ezer Ft
OTKA pályázatok miatti módosítás	11.767 ezer Ft
EU pályázatok önrésze	3.899 ezer Ft
Lendület	3.401 ezer Ft
Pénzmaradványból	20.981 ezer Ft

**Előirányzat módosítás összesen: 49.925 ezer Ft**

Tényleges teljesítés 111.951 ezer forint. Kiadási megtakarítás 20.958 ezer forint. A bevételi lemaradás 8.961 ezer forinttal csökkenti ezt, így a tényleges maradvány 12.267 ezer forint.

## **Dologi előirányzatok**

Eredeti előirányzat : 45.244 ezer Ft

Módosítások:

Fejezettől	9.250 ezer Ft
OTKA	17.886 ezer Ft
Pénzmaradványból	29.989 ezer Ft

**Előirányzat módosítás összesen: 57.125 ezer Ft**

Az eredeti előirányzat teljes mértékben pályázati és saját bevételek terhére tervezett.

Tényleges teljesítés 89.243 ezer forint, kiadási megtakarítás 13.126 ezer forint, bevételi lemaradás 2.803 ezerrel csökkenti a maradvány összegét. A tényleges maradvány: 10.323 ezer forint.

## **Beruházás**

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

Módosítások:

Fejezettől	85.656 ezer forint
Otka	2.259 ezer forint
Pénzmaradvány	12.662 ezer forint

Módosított előirányzat 103.577 ezer forint, tényleges teljesítés 29.328 ezer forint.  
Kiadási megtakarítás: 74.249 ezer forint.

## 2011. évi pénzmaradvány felhasználása

2011. évi pénzmaradványunk 153.055 ezer forint volt.

Pályázatok maradványaként visszafizettünk 6.390 ezer forintot.

A pénzmaradványból 83.033 ezer forinttal a személyi juttatást, 20.981 ezer forinttal a járulékokat, 29.989 ezer forinttal a dologi kiadást, 12.662 ezer forinttal a beruházásokat növeltük meg.

Az összeg kismértékben fejezeti kezelésű előirányzatok maradványa volt, nagyjából Otká és a két nagy EU-s pályázat a Cesar és az iTranslate4 pályázatok átvett pénzeszköz maradványa. A pénzmaradványt felhasználtuk. Mivel a 2012. évi bevételek torzítottan voltak betervezve, a bevételi lemaradás következtében a maradványból megelőlegeztünk később kapott támogatásokat is.

## Bevételi előirányzatok alakulása

### Költségvetési támogatás

Eredeti előirányzat 323.665 ezer Ft.

Módosítás a kiadásoknál  
részletezettek szerint 248.930 ezer Ft / Ebből Otká támogatás 72.127 ezer Ft  
Kompenzáció 7.968 ezer Ft  
Maradv. átadás 5.029 ezer Ft

**Támogatás összesen: 567.566 ezer forint.**

Támogatást az Infrastruktúra fejlesztés keretében, a Lendület program második részére, a Megújítás pályázat keretében kaptunk, valamint a Nagyszótár kiadásaira.

Le nem utalt támogatás nem volt.

### Átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzatként 121.426 ezer forintot kellett terveznünk, a 2011. évi rendkívül magas bevételünket kellett betervezni 2012 évre. Tényleges teljesítés 49.271 ezer forint..

Bevételi lemaradásunk 72.155 ezer forint.

### Működési bevétel

Eredeti előirányzat 8.961 ezer forint. A tényleges teljesítés 20.592 ezer forint.

A bevételi többlet a 2010. évben indult közös kutatói munka utolsó részmunkájának a térítése a Montana projektben, valamint az év közben lebonyolított konferencia bevételekből származott.

## Vagyoni helyzet

2012. évben 29.328 ezer forintot költöttünk beruházásra. Az összeg szinte teljes mértékben számítógépek, számítástechnikai eszközök beszerzésére, nyelvi labor kialakítására, szoftverekre költöttük. A fejezettől 2012 decemberében kapott támogatást 2013 első félévében költjük el.

A 2012-ben lefolytatott ellenőrzés ajánlására állományba vettük az intézeti kutatók által kutatásaik során költségvetési támogatásból, vagy pályázatból létrehozott szellemi alkotásokat, adatbázisokat 35, 6 millió forint nyilvántartási értékben. Befektetésünk nem volt.

## 2012. évi pénzmaradvány

2012. évben keletkezett pénzmaradványunk 139.390 ezer forint. A pénzmaradvány kiadási megtakarítás és bevételi lemaradás különbözetéből adódik. Kiadási megtakarításunk 199.814 ezer forint, bevételi lemaradásunk 60.424 ezer forint. Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványunk **139.390 ezer** forint. A pénzmaradványból személyi juttatás maradványa 42.551 ezer forint, mely teljes mértékben fejezeti támogatás, valamint átvett pénzeszközök maradványa.

A beruházás maradványa 74.249 ezer forint. Leginkább az Infrastruktúra pályázat keretében kapott támogatás maradványa.

## Létszám alakulása

2012 évben az induló engedélyezett létszám 116 fő volt. A fiatal kutatók miatt a módosított létszám 124 fő lett.

Statisztikai állományi létszámunk az év végén 117 fő. Ebből 100 fő teljes munkaidős, 12 fő részfoglalkozású és 5 fő további jogviszonyos, külső munkavállaló.

A kutatói létszám 92 fő, melyből 5 fő fiatal kutató. A 82főből a teljes munkaidős, 6 fő részmunkaidős és 4 fő további jogviszonyos, külső munkavállaló.

## Átlagkereset alakulása

A teljes és részmunkaidős dolgozók 112 fő rendszeres személyi juttatásait számítva az egy főre jutó kereset 229 ezer forint. A munkavégzéshez kapcsolódó juttatásokat is beleszámítva az egy főre jutó átlagkereset 305 ezer forint.

A csak kutatókra számított összeg az osztályvezetők és az igazgató, igazgatóhelyettes nélkül a rendszeres személyi juttatást számítva 228 ezer, a munkavégzéshez kapcsolódó juttatásokkal 305 ezer forint.

## **Kiegészítő melléklet a 2012 évi beszámolóhoz**

Intézetünk **vállalkozási tevékenységet** 2012 évben 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 2012. december 31-i Euro árfolyam alapján végrehajtott értékhelyesbítés 847.148,- forinttal növelte a számlák egyenlegét. Mivel a számlák idegen pénzeszközök, csak a mérlegben jelenik meg az érték. Az értékkülönböt a Pénzforgalom nélküli tőkeváltozással szemben számoltuk el.

A 2012. évben lefolytatott ellenőrzés a tárgyi eszközök állományában és értékcsökkenésükben rendezési kötelezettséget írt elő. Egyéb gépekre kellett átvezetni az Ügyvitel és számítástechnikai eszközök közül egy mobiltelefont és több eszközt az Egyéb gépekről az Ügyvitel és számítástechnikai eszközök közé. Ezek értékcsökkenését is rendezni kellett. Az átvezetések tartozik és követel összege 3.102.988 forint volt. A 41333 Tőkeváltozás számla 21.298 forinttal növekedett, míg a másik rendezés miatt 654.758 forinttal csökkent. Összességében a tőkeváltozás 632.460 forint csökkenés volt. Az értékcsökkenés összességében 632.460 forinttal növekedett. Az eszközök nettó értéke, valamint a tőkeváltozás 632 ezer forinttal csökkent. Ez a mérleg főösszeg 1 %-a.

2012 évben minden kiadásunk alaptevékenységnek számított, melyet három kutatási szakterületre és konferenciaszervezés szakterületre könyveltük. A „Nyelvtudományi közlöny” és a „Beszédkutatás” kiadványok támogatását folyóirat kiadás szakterületre, valamint könyvkiadás szakterületekre számoltuk el.

A pályázatokból befolyt összegek alaptevékenységnek számítanak, az év közben rendezett konferencia, illetve a saját kutatásunk eredményeként létrejött adatbázis hasznosításából származó bevétel és a terhére vállalt munkák szintén alapfeladatnak számítanak.

Az alaptevékenység ellátását 2012-ben sem tudtuk volna a pályázati támogatásokból kapott bevételek, valamint a fejezeti pótelőirányzatok nélkül megvalósítani.

A **kötelezettségállomány** alakulását intézetünkben a folyamatban lévő pályázatok 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 EU-s pályázatok esetében.

A magas kötelezettségállomány 2012 év végén elsősorban a fejezeti kezelésű előirányzatok és az Otká pályázatok, valamint az év utolsó negyedében indult új pályázat az Eco-Inno kötelezettsége.

Budapest 2012. február 24.

.....  
Máté Ildikó  
gazdasági vezető

.....  
Kenesei István  
igazgató

