

Rényi Alfréd Matematikai Kutatóintézet
Budapest, Reáltanoda utca 13-15.

2019. évi beszámoló
szöveges indokolása

Budapest, 2020. február 26.

A Kutatóintézet 2019. évi költségvetési gazdálkodásának bemutatása

1. A külső és belső gazdálkodási környezet alakulása

Intézményünk 2019-es költségvetési évre vonatkozó szakmai és pénzügyi tervezési folyamata a korábbi évek szerinti rendben határidőre lezajlott, az éves gazdálkodás megvalósításához szükséges előirányzatok és pénzügyi fedezet részben a korábbi években megszokott gyakorlat szerinti tervezett ütemben, részben az ITM által a január-április hónapokra meghatározott ütemben (támogatási forrás átcsoportosítása az ITM fejezetbe) folyamatosan rendelkezésre állt.

A jogszabályi környezet gazdálkodásunkra vonatkozó főbb jogforrásai (pl. Áht., Ávr., Áhsz., Számviteli tv., Innovációs tv., adótörvények) bár év közben is többször változtak, ezek a módosítások nem alapvetően változtatták meg a gazdálkodási környezetünket.

Jelentős bizonytalanságot és változást okozott viszont kutatóink és más alkalmazottaink körében a kutatóhálózat MTA-tól való elszakadása és az év közben önálló fejezetként létrehozott Eötvös Loránd Kutatási Hálózathoz (ELKH) történő csatolása, valamint a 2019-re vonatkozó költségvetési törvényben rögzített forrásátcsoportosítás az MTA-tól az ITM-hez. Kutatóintézetünket ez a forrásátcsoportosítás 590.545 eFt értékben, vagyis az éves költségvetési támogatásunk 66,7%-ában érintette.

A 2019-es költségvetési év első négy hónapjában ezt az ITM-hez átcsoportosított intézményi alaptámogatást az ITM minisztere által havonta kibocsátott egyedi támogatói okiratok alapján, csak havi ütemezésben és felhasználási korlátozásokkal kaptuk meg. Az is meglepetést okozott, hogy ezen alaptámogatási források felhasználásáról kettős beszámolót kell készíteni. Egyrészt havonta külön-külön elszámolási kötelezettséggel tartozunk az ITM felé, másrészt beszámolási kötelezettséggel tartozunk az időszakos és éves költségvetési beszámolók rendszerében az államháztartási elszámolási rend szokásos kereteiben (kincstári úrlapgarbitúra).

Az MTA-tól történő elszakadás és ELKH-hoz történő csatolás fordulónapja 2019. szeptember 1. volt. Ez többek között azt is eredményezte, hogy az MTA tulajdonú ingó és ingatlan vagyon – amely korábban a Kutatóintézetek számviteli nyilvántartásában az 1-es számlaosztályban volt kimutatva – a számviteli nyilvántartási rendszerekben is átkönyvelésre került. Kutatóintézetünk számviteli nyilvántartásában az érintett eszközök augusztus hónapban az 1-es számlaosztályból a 0-ás számlaosztályba kerültek átkönyvelésre, míg az MTA saját nyilvántartásában az 1-es számlaosztályban vette ezeket nyilvántartásba.

Az MTA-val az ingó és ingatlan vagyon további használatára vonatkozó szerződések tételes, eszközönkénti kimutatások alapján megújításra kerültek.

Saját forrásszerzési tevékenységünk 2019-ben is elsősorban EU-s (H2020) és hazai kutatási pályázati támogatások elnyerésére irányult, amelynek eredményességét nagy mértékben határozta meg az elérhető pályázati kiírások száma, a pályázható keretösszegek nagysága, a pályázati és elszámolási feltételek alakulása.

Kutatóintézetünk a 2019-es költségvetési évben is fenntartotta magasfokú pályázati aktivitását, aminek eredményeként kutatóink nagy számú pályázatot nyújtottak be és ismét jelentős összegű pályázati támogatást nyertek el.

Az NKFIH által kezelt pályázatok esetében 2019-ben is határozottan éreztük az elszámolási szabályok bürokratikusabbá válását, a hivatali ellenőrzési időtartamok elhúzódását, az „általános költség” jellegű „rezielszámolások” közvetlen költségként történő kezelésének hátrányait, ami a projekteket megvalósító szervezeteknél növeli a szakemberigényt, drágítja a működést.

Belső működési környezetünkben az intézetvezető igazgató személyében történt változás, amely azt is eredményezte, hogy újra áttekintésre került a szervezeti struktúra, a működési rend, a kutatóintézeti folyamatok rendszere, a szabályzataink rendszere. Sok szabályzatunk megújult. (pl. Alapító Okirat, SZMSZ, Kollektív Szerződés, a közalkalmazottak teljesítményértékeléséről és minősítéséről, a reprezentációról, a lakáscélú támogatásokról, a bér mellett adható juttatásokról, az intézményi bélyegzők használatának rendjéről szóló szabályzatok, Esélyegyenlőségi Terv, stb.)

Összességében a belső működési rendről elmondható, hogy Kutatóintézetünk változatlanul rendelkezik a működéshez szükséges infrastrukturális feltételekkel, rendelkezik megfelelő vezetési rendszerrel és stabil szervezeti felépítéssel. Kiváló felkészültségű, szervezeti céljaink iránt elkötelezett kutatóink és nem kutató jogállású munkatársaink, továbbá a rendelkezésre álló tárgyi eszközök, immateriális javak és egyéb eszközök folyamatosan biztosítják a kutatás elvárható feltételeit.

Külső ellenőrzés is kezdődött 2019-ben a Kutatóintézetünknel, amely az Állami Számvevőszéknek „az MTA kutatóközpontjai és kutatóintézetei vagyongazdálkodásának ellenőrzése” megnevezésű vizsgálati sorozatába illeszkedik. A számvevőszéki ellenőrzés eddig még helyszíni vizsgálatot nem eredményezett, szabályzatok, költségvetési beszámolók és egyéb dokumentumok rendelkezésre bocsátásával kellett eleget tennünk adatszolgáltatási kötelezettségünknek. A költségvetési év fordulónapjáig a számvevőszéki ellenőrzés lezárásáról ellenőrzési jelentést még nem kaptunk.

Kiadási és bevételi előirányzatok alakulása

	eFt			
Megnevezés	2016	2017	2018	2019
Eredeti K-B előirányzat	669.776	885.714	890.217	885.545
Módosított K-B előirányzat	1.735.209	1.695.150	1.756.286	1.758.273
Előirányzat maradvány	290.369	170.069	373.897	212.569
Maradvány (%)	16,7	10	21,3	12,1

Eredeti 2019-es kiadási és bevételi előirányzatunk 885.545 eFt értékű, amelyből működési célú előirányzat 871.218 eFt, felhalmozási célú előirányzat 14.327 eFt volt.

Az év folyamán a működési célú kiadási előirányzat összességében 796.293,8 eFt-tal, a felhalmozási célú előirányzat 76.433,9 eFt-tal növekedett, összesen 872.727,7 eFt volt az emelkedés. Az emelkedés a működési célú előirányzatok esetében

elsősorban az időközben elnyert pályázati támogatások miatt következett be, a felhalmozási célú előirányzat év közbeni növekedésére pedig döntően a rendelkezésre bocsátott fenntartói beruházási támogatásoknak köszönhető.

A 2018. évi előirányzat-maradványunk 170.069 eFt volt, amely pályázati projektek kötelezettségvállalással terhelt maradványai által keletkeztek és 2019. június 30-ig a döntő része felhasználásra került. Azoknál a projekteknél, amelyeknél 2018-ban szeptemberi vagy decemberi volt a kezdés, azoknál jellemzően 2019. évi volt a felhasználás.

2019-es előirányzat-maradványunk értéke 212.569 eFt, amely alapvetően a pályázati projektek még fel nem használt támogatási összegeiből adódik és kötelezettségvállalással terhelt maradványnak minősül. Ennek tervezett felhasználási ideje a 2020-as költségvetési év.

2. A szervezeti struktúra és létszámváltozások bemutatása

Kutatóintézetünk vezetési rendszere 2019-ben az intézményvezető személyében és egyes további vezetők (néhány tudományos osztály, kutatócsoport és SZHO) személyében változott meg. Az Intézet belső szervezeti tagozódásában 2019-ben alapvető változás nem történt, továbbra is 8 tudományos osztály és 7 tudományos kutatási csoport végezte munkáját, amelyet 5 nem tudományos feladatot ellátó funkcionális szervezeti egység könyvtári, pénzügyi-számviteli, munkaügyi, informatikai, épületüzemeltetési, intézmény- és vagyonbiztonsági, valamint egyéb tevékenységgel támogatott.

Az alkalmazotti létszám alakulása:

Kutatóintézetünk 2019. év eleji, fenntartó által engedélyezett költségvetési létszáma 104 fő volt. Az év közben nyertessé vált pályázatok, valamint a már korábban szerződött futó pályázatok terhére alkalmazott kutatói létszámnövekedés miatt év végére a záró munkajogi foglalkoztatotti létszám 158 főre emelkedett.

Az év folyamán a már futó prémium posztdoktori programban 5 főt, a fiatal kutatói álláshelyeken éves összességben 14 főt foglalkoztattunk. 2019. december 31-i zárólétszámuk 11 fő.

2019-ben 1 fő élt a „Nők-40” szabály szerinti kedvezményes nyugdíjazási lehetőséggel, és további 1 főnek a közalkalmazott jogviszonya megszüntetésre került 2019. december 31-én, mert betöltötte a 70. életévét. 2019. év végére az Emeritusok létszáma 20-ról 19 főre csökkent.

A nem kutatói álláshelyekben bekövetkezett változások:

A kutatási tevékenységet nem folytató szervezeti egységek számában és funkciójában 2019-ben nem történt változás, továbbra is 5 szervezeti egység (Igazgatói Titkárság, Könyvtár, Gazdasági Osztály, Számítástechnikai Osztály (SZHO), Gondnokság) végzi a kutatási tevékenység minden oldalú biztosítását.

A szervezeti egységeken belül voltak személyi változások, távoztak személyek és érkeztek is új alkalmazottak. Ilyen változás volt például az, hogy az SZHO élére új vezető került.

Összességében 2019-ben a nem kutató szervezeti egységekben foglalkoztatottak száma (pl. az üres álláshelyek betöltése által) három fővel növekedett, jelenleg 27 fő végző tevékenységét az alábbi bontásban:

Igazgatói Titkárság	7 fő	Számítástechnikai Osztály	4 fő
Könyvtár	3 fő	Gondnokság	6 fő
Gazdasági Osztály	7 fő		

3. A teljesített bevételek és kiadások alakulása

Bevételek alakulása

2019-ben a módosított bevételi előirányzatunk 98,75 %-ban teljesült, a kutatóintézeti éves bevétel értéke 1.736.107,8 eFt lett.

A bevételek eredeti előirányzathoz viszonyított növekedése a Mesterséges Intelligencia projektünk 2018-as maradványa 2019-ben történő igénybevételének, valamint a folyó évi elnyert pályázatok bevételeinek köszönhető.

Bevételek főbb bevételi források szerint	eFt			
	2016 tény	2017 tény	2018 tény	2019 tény
Költségvetési támogatás	771 369	849 967	862 893	367 553
ITM-től származó bevétel	0	0	0	462 909
NKFIH-tól támogatás értékű bevétel	207 407	118 764	393 221	246 380
EU-s pályázatok bevételei	412 332	370 528	241 332	269 117
Külföldi megbízások bevételei	0	0	3 117	1 589
Fejezeti kezelésű előirányzatból származó bevételek	80 290	0	2 421	0
Egyéb bevételek	16 907	28 291	66 214	14 663
Maradvány igénybevétele (pénzf. nélküli)	161 445	290 369	170 069	373 897
összesen	1 649 750	1 657 919	1 739 267	1 736 108

A táblázatban a költségvetési támogatás soron azért jelenik meg lényegesen kisebb összeg a 2018-as adathoz képest, mert az alapfinanszírozási támogatás egy részét forrásátcsoportosításban az ITM-től kaptuk meg. (táblázat 2. sora)

Az NKFIH-tól származó támogatás értékű bevételek 2018-as jelentős növekedése egy konkrét nagyértékű nyertes pályázat, a Mesterséges Intelligencia pályázat támogatása előlegének beérkezéséből adódott. Ez a pályázat finanszírozási és elszámolási ütemezése miatt 2019-ben nem ismétlődött meg. Ezt a 2018-as jelentős összeget – az

őszi beérkezésből is következően – 2018-ban a pályázati célok megvalósítására felhasználni nem tudtuk, így az a 2018-as kutatóintézeti maradványban mutatkozott meg. A felhasználásra döntően 2019-ben került sor a maradvány igénybevétele által.

Az EU-s pályázatokból származó bevételek időszaki adatai alapján a bevételek csökkenő tendenciája és stabilizálódása látható, ami abból adódik, hogy 3 db korábbi, jelentős támogatású projekt 2018-at megelőzően lezárult, az újabb pályázataink pedig 2018-ban még nem biztosítottak hasonló nagyságú EU-s bevételeket, a 2019-es deviza átutalások pedig a számviteli szabályok alapján még nem kerültek „bevételeként” elszámolásra.

A „külföldi megbízások” megnevezésű soron a 2018-as oszlopban szereplő bevételi érték egy Intézetünk szervezésében lebonyolított nemzetközi konferencia megvalósításához biztosított bevételt tükröz. A 2019-es bevételi érték (1.589 eFt) szintén egy saját szervezésű rendezvény külföldről származó bevétele volt.

Az egyéb bevételek között elsősorban a konferenciaszervezés bevételei jelennek meg. A lebonyolított konferenciák a kapcsolatépítésen túl jó alkalmat adtak kutatóinknak arra is, hogy a pályázati projektjeikhez kapcsolódó disszeminációs kötelezettségeiknek is eleget tegyenek.

Kiadások alakulása

2019-ben a módosított kiadási előirányzatunk 86,65 %-ban teljesült, a kutatóintézeti költségvetési kiadás éves értéke 1.523.539 eFt lett.

A kiadások értékének előző évhez viszonyított 12%-os növekedése a jelentős pályázati többletbevételek felhasználásából és a kiadások korábbi szintjének fenntartásából eredőként adódik. A Kutatóintézetnek sem a tevékenységrendszerben, sem a foglalkoztatási és illetményszerkezetében, sem az infrastrukturális feltételeiben nem történt olyan érdemi változás 2018-hoz képest, amely a kiadási szint tartós és jelentős emelkedését eredményezné.

eFt

Kiadások főbb jogcímenként	2016 tény	2017 tény	2018 tény	2019 tény
Személyi juttatások	779 421	855 879	896 983	1 031 187
Adók és járulékok	217 470	235 307	192 094	202 221
Dologi kiadások	189 621	197 089	225 175	218 122
Egyéb működési kiadás	0	5 685	4 440	13 862
Beruházások, felújítások	74 767	64 421	43 667	57 895
Egyéb felhalm. célú kiadások	0	1 000	3 011	252
Kiadások összesen:	1 261 279	1 359 381	1 365 370	1 523 539

A kiadások jogcímeik szerinti belső szerkezete sem változott lényegesen az elmúlt három évben. A meghatározó kiadási tétel változatlanul a személyi juttatások és annak adói, járulékai.

Az előző évi adatokhoz képest 15 %-os növekedést mutat a személyi juttatások összértéke, amely elsősorban a pályázatok megvalósításához kapcsolódó növekvő kiadások értelemszerű következménye, hiszen a támogatók által jóváhagyott pályázati költségtervek a matematikai alapkutatások jellegéhez igazodóan inkább tartalmaznak bérjellegű elszámolható tételeket, mint dologi és beruházási támogatásokat.

A 2018-as költségvetési év hasonló adatához viszonyítottn a 2019-es beszámolási évben is megjelent az illetményt terhelő szociális hozzájárulási adó (szócho) kulcsának további 2%-os csökkenéséből eredő kiadásmérséklő hatás, amit részben ellensúlyozott a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt – a rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás ágán is – jelentkező kiadásnövekedés.

4. A kutatási projektek gazdálkodásának összefoglaló értékelése

A hazai és EU-s pályázati projektek 2018-as maradványa 372.585 eFt értékű volt, amelyhez 1.313 eFt – zömmel szintén projektekhez kapcsolódó – további szállítói kötelezettségvállalás kapcsolódott.

2019-ben a pályázati projektek maradványa 212.569 eFt volt, vagyis a teljes maradványunk pályázati projektjeinkhez kapcsolódik.

Kivonatos pályázati adatok	eFt			
	2016	2017	2018	2019
Pályázati projektek száma (db)	70	63	78	62
Előző évi pályázati maradvány	154 500	288 944	167 878	372 585
Tárgyévi pályázati bevétel tény	572 804	410 971	691 673	730 912
Tárgyévi pályázati kiadások tény	438 360	532 037	486 966	890 928
Tárgyévi pályázati maradvány	288 944	167 878	372 585	212 569

A főbb pályázati maradványok megoszlása és magyarázata:

- az NKFIH (OTKA) programokból származott pénzforgalmi bevételeink teljes elköltésére tárgyévben nem került sor, az összes maradvány: 83.481 eFt.
- A Lendület Programban 2019-ben 3 db pályázatunk futott. Az ezekhez kapcsolódó 2019. évi kiadási előirányzatokból fel nem használt rész 59.981 eFt.
- Az MTA által EU-s pályázatok támogatására biztosított forrásból a 2019-ben fel nem használt összeg 24.120 eFt.
- A beruházási célokra (Infrastruktúra fejlesztésre) kapott támogatásokból 16.510 eFt felhasználása a következő évre húzódik át.
- Szakmódszertan témában az MTA által 4 évre megítélt támogatásból 18.494 eFt a tárgyévi maradvány.
- Open Access költségek fedezetére kapott támogatásból 2019-ben nem keletkezett maradvány.
- A Posztdoktori, a fiatal kutatók, valamint a nemzetközi kapcsolatok támogatására megítélt MTA támogatásokból 9.983 eFt maradvány keletkezett.

- Konferenciaszervezésre kapott támogatásokból 2019-ben nem keletkezett maradvány.
- Két nagy támogatási értékkel futó projektünk közül az egyik „*A mesterséges Intelligencia matematikai alapjai*” megnevezéssel folytatott kutatási projekt, ami 2018. szeptember 2-án indult és megvalósítása jelenleg is folyamatban van. Az első munkaszakaszt 2019. augusztus 31-én zártuk, az erről szóló szakmai és pénzügyi beszámolót elkészítettük és benyújtottuk. A támogató a beszámolót ellenőrizte, azt rendben találta és elfogadta. A következő időszak támogatási előlegét a támogató 2020-ban bocsátotta rendelkezésre, 2019-es maradvány ebből nem keletkezett.
- Másik nagy támogatási értékű futó projektünk az ERC SYNERGY pályázati projekt, amit 2019. szeptember 1-el indítottunk. A projekt megvalósítása ütemterv szerint halad, a támogatási előleget időben megkaptuk, 2019-ben még sem szakmai, sem pénzügyi beszámolás nem volt időszerű.

Kutatóintézetünkben a pályázati projektek megvalósításának, az elkülönített nyilvántartások vezetésének, a szakmai beszámolók elkészítésének és a támogatások pénzügyi elszámolásának feltételei 2019-ben is folyamatosan biztosítottak voltak.

Pályázatfigyelési tevékenységünk és pályázati aktivitásunk nem csak a hazai pályázati források megszerzésére irányul. A EU-s közvetlen kiírású pályázatokon az egy kutatóra eső pályázati támogatások (pl. elnyert grant-ek) tekintetében változatlanul a hazai kutatóintézetek élvonalába tartozunk.

Kiegészítő információk kutatóink pályázati aktivitásának eredményességéről:

- Kutatóintézetünk 2019-ben egy European Research Council (ERC) Consolidator Grant és egy H2020-as Marie Skłodowska-Curie projektet zárt le sikeresen.
- További 1 db ERC Advanced Grant és 2 db ERC Consolidator projekt, valamint 1 db ERC Synergy projektünk jelenleg is megvalósítás alatt áll. Az utóbbit nemzetközi konzorciumi keretekben (két EU-s partnerrel) konzorciumvezetőként nyertük el 2018 végén. Ez a projekt egy igen nagy presztizs értéket képviselő és magas támogatási összeget jelentő, a nagy hálózatok tulajdonságainak kutatására irányuló projekt.
- Folyamatban van továbbá egy régebben beadott ERC Advanced Grant pályázatunk elbírálása, amely a finanszírozási döntés előtti, ún. „Step 2” fázisba került.
- 2019 őszén 5 darab Marie Skłodowska-Curie pályázatot adtunk be, ezek közül 2020 elején 3 db lett eredményes és jelentős támogatást nyert el, ami alapján jelenleg is folyamatban van a támogatási szerződés előkészítése. Ezek közül kettő 2021 őszén fog kezdődni, a harmadik valószínűleg korábban, a Widening Fellowships kiegészítő támogatások keretében.
- 2019 őszén beadtunk még 2 ERC Starting Grant pályázatot is, melyeknek értékelési eljárása még folyamatban van.

5. Vagyoni helyzet alakulása

Befektetett eszközökkel kapcsolatos változások (beruházások és felújítások)

A Kutatóintézet által használt befektetett eszközök meghatározó részét (értékben közel 94%-át) a Kutatóintézet elhelyezését szolgáló, az MTA tulajdonában álló ingatlan értéke adta 2019. augusztus 31-ig.

Amint e beszámoló működési környezetre vonatkozó első része a 2. oldalon már tartalmazza, az MTA tulajdonú ingó és ingatlan vagyon a számviteli nyilvántartási rendszerekben is átkönyvelésre került az MTA-hoz. Kutatóintézetünk számviteli nyilvántartásaiban az érintett eszközök 2019. augusztus hónapban az 1-es számlaosztályból a 0-ás számlaosztályba kerültek átkönyvelésre, míg az MTA saját nyilvántartásában az 1-es számlaosztályban vette ezeket nyilvántartásba.

Ez azt eredményezte, hogy mivel saját tulajdonú ingatlanaink és immateriális javaink nincsenek, a mérlegünkben értékkel szereplő ingatlanok és immateriális javak üres halmazt képeznek, mérlegértékük külön-külön és együttesen is nulla.

Az ingatlant érintő beruházás és felújítás 2019-es értéke 5.765 eFt, az átkönyvelés végrehajtásáig elszámolt tárgyévi értékcsökkenés 5.855 eFt volt.

Idősoros mérlegadatokat a releváns mérlegsorokból:

	eFt			
Megnevezés	2016	2017	2018	2019
Immateriális javak	10 064	10 941	15 210	0
Ingatlanok	333 539	423 261	429 670	0
Gépek, berendezések	29 263	42 654	35 244	4 485
Befejezetlen beruházások, felújítások	25 493	5 487	0	0
Tárgyi eszközök összesen	388 295	471 402	464 914	4 485
Egyéb eszközök összevontan (pénzeszközök, követelések, aktív időbeli elsz, egyéb sajátos elszámolások)	490 418	572 923	941 351	1 196 619
Eszközök mindösszesen	878 713	1 044 325	1 406 265	1 201 104

A korábbi években Kutatóintézetünk eszközvagyonának értéke évről évre ütemesen nőtt. A 2019-es évben az MTA tulajdonú vagyonelemek nullás számlaosztályba történő átkönyvelése megtörte a növekvő tendenciát. A kutatóintézeti ingatlanvagyon mérlegértékének csökkenését teljes mértékben az sem tudta ellensúlyozni, hogy EU-s pályázatokból jelentős pénzügyi többletbevétel származott.

Az eszközállomány növekedése mögött már a korábbi években is a pályázati megelőlegezések és maradványok miatti jelentős pénzeszközállomány-növekedés állt. Ez 2019-ben sokkal inkább igaz, hiszen az MTA-vagyon közel félmilliárdos értékkel kikerült a mérlegünkből, vagyis a pénzeszközök mérlegfőösszege belüli aránya még inkább emelkedett.

A projektek megvalósításának és a támogatások felhasználásának (döntően személyi jellegű kifizetések) ütemében a mérlegfőösszeg várhatóan jelentősen a korábbi szint alá fog visszaesni.

További kiegészítő információk a beruházások és felújítások tárgykörében:

- A 2019. évi beszámolási időszakban immateriális javak beszerzésére fordított összeg mindösszesen 360 eFt volt, amely elmaradt az értékcsökkenés és selejtezés együttes értékétől, így a mérlegérték csökkent.
- Az ingatlanokkal kapcsolatos beruházások és felújítások együttes értéke 5.765 eFt volt.
- A gépek, berendezések, felszerelések állományában bekövetkezett 345.675 eFt mérlegértékű csökkenés elsősorban az MTA tulajdonú eszközök átkönyvelésének és az értékcsökkenés elszámolásának következménye.
- A korábbi években a befejezetlen beruházások év végi értékében az akkor folyamatban volt tetőtér beépítés tükröződött. Tekintettel arra, hogy ez a beruházás már befejeződött, más beruházás pedig 2019 év végén nem volt folyamatban, a befejezetlen beruházások 2019. december 31-i mérlegértéke nulla.

6. Vállalkozási tevékenység

Kutatóintézetünk vállalkozási tevékenységet 2019-ben sem folytatott.

Összefoglaló értékelés és megállapítások

Kutatóintézetünk működési és gazdálkodási környezete a 2019-s költségvetési évre vonatkozó jelentős kihatással nem változott meg, de a MTA-tól történő elszakadás és az ELKH-hoz, mint új fenntartóhoz kerülés, valamint az év közbeni jogszabályváltozások okozta, a kutatóintézeti hálózat jövőjére is vonatkozó bizonytalanságok negatív kihatással voltak az Intézet működésére, elkerülhetetlenül aggodalmat keltett a kutatókban és az Intézet más alkalmazottaiban.

A Kutatóintézetnek 2019-től új vezetője van, de ez nem okozott törést az intézmény irányításában, az intézet vezetési rendszere a 2019-es költségvetési évben is stabil volt, a szervezeti struktúra minimális mértékben változott, sem a tevékenységrendszerben, sem a foglalkoztatási szerkezetben, sem az infrastrukturális feltételekben nem történt alapvető változás 2018-hoz képest.

Az alkalmazotti létszám és összetétel a tevékenységrendszerhez és a munkaerőpiaci változások okozta kihívásokhoz rugalmasan igazodott.

Bevételi előirányzatunk 98,74%-ban, kiadási előirányzatunk 86,65%-ban teljesült, ezek volumene a korábbi évek értékeitől jelentősen nem tér el. 2019-ben sem a bevételi, sem a kiadási szerkezetben nem volt jelentős változás.

A Kutatóintézet mérleg szerinti eszközértéke 2019-ben csökkent, ami egyrészt az MTA tulajdonú vagyonelemek átkönyvelésének, másrészt a projektbevételek jelentős növekedése eredményeként adódott.

Pályázati aktivitásunk 2019-ben is magas fokú és eredményes volt, az egy kutatóra eső pályázati támogatások (pl. elnyert grant-ek) tekintetében változatlanul a hazai kutatóintézetek élvonalába tartozunk.

Kutatóintézetünk megalapozott tervezési, nyilvántartási és monitoring rendszere, valamint a szükséges intézkedések időben és megfelelő tartalommal történő megtétele és következetes végrehajtása is hozzájárult ahhoz, hogy Kutatóintézetünk a 2019-es költségvetési évben is megőrizte kiegyensúlyozott gazdálkodását, folyamatosan biztosította likviditását, nem halmozott fel kiegyenlítetlen tartozást, teljesítette adatszolgáltatási, bevallási, adó- és járulékfizetési, különböző beszámolási kötelezettségeit, miközben folyamatosan magas színvonalon látta el kutatási alaptevékenységi feladatait, teljesítette a pályázati projektjeiben esedékes kötelezettségeit.

Budapest, 2020. február 26.



Stipsicz András
intézetvezető igazgató



Dr. Kökényesi László
gazdasági vezető

