

**MAGYAR TUDOMÁNYOS AKADÉMIA**  
**KÍSÉRLETI ORVOSTUDOMÁNYI KUTATÓINTÉZET**

**2018. évi**

**KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ JELENTÉS**

**Gazdálkodással kapcsolatos főbb események**

## **1) Létszámváltozások bemutatása**

Az induló engedélyezett létszámunk 179 fő volt fiatal kutatók nélkül. Záró létszámunk az év végére elérte a 196 főt.

Elnyert pályázataink szükségessé tették, hogy kutatókat pályázati forrásból felvegyünk.

2018. évben 44 fő lépett be az intézetbe, és 37 fő távozott.

A kilépett kutatók többsége külföldön vállalt munkát, vagy gyógyszergyáraknál, kórházakban helyezkedtek el. A nem tudományos munkakörben dolgozók magasabb illetményért távoztak vállalkozásokba vagy köztisztviselői munkakörbe.

2018-ban 4 fő vonult nyugdíjba.

## **2) Kiemelésre érdemes megjegyzések a bevételei és kiadási tételekkel kapcsolatban, kiemelten a személyi juttatásokra**

2018. évi gazdálkodásunkat rendkívül pozitívan befolyásolta kutatóink kiemelkedő pályázati eredményessége. Az intézet költségvetési támogatását (712,3 M Ft) jelentősen meghaladóan, annak háromszorosa származott pályázatok során megszerzett támogatásokból.

Az Akadémiától pályázatok alapján kutatásokra 310,7 M Ft, egyszeri bevételekre 83,4 M Ft érkezett. Ebből 5 db Lendület laboratóriumunk 186,7 M Ft támogatást kapott. Fiatal kutatói pályázatokra összesen 55,4 M Ft könyveltünk. Nemzetközi kapcsolatok építésére 4,8 M Ft-ot fordíthattunk. Az un. önrész pályázatból 54,0 M Ft állt rendelkezésünkre, melyet a kutatási feltételek megteremtésére (eszközökre, elhelyezésre, H2020-as pályázati részvételen való felkészülésre) fordítottuk. Felújításokra 26,5 M Ft-ot, infrastruktúra fejlesztésre 40,1 M Ft-ot nyertünk el.

Az NKFIH által nyújtott kutatási témapályázatból (korábbi OTKA) 46 működött az intézetben, melyre 185,2 M Ft érkezett, és volt 8 Innovációs alapból támogatott projektünk 55,5 M Ft beérkező összeggel.

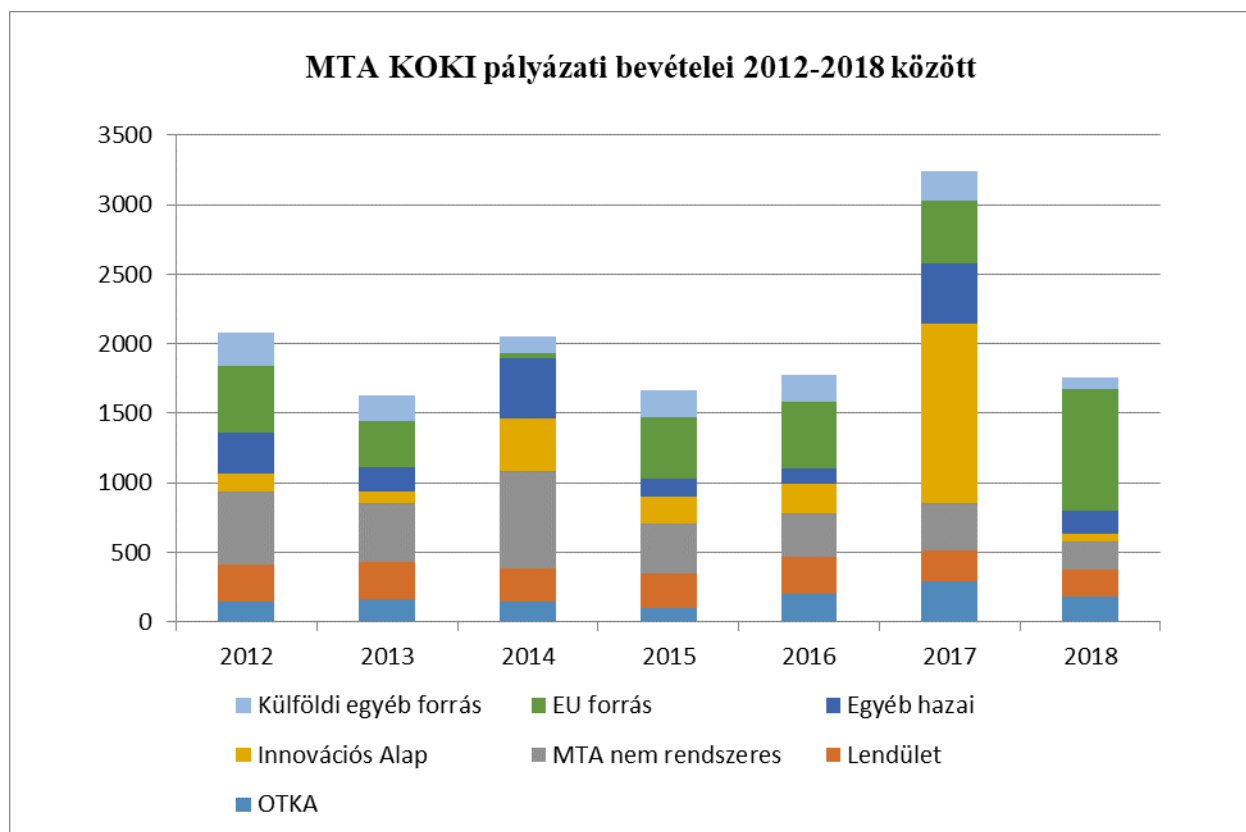
A NAP 2.0. keretében 11 intézeti kutatócsoport és 2 külső partnerlaboratórium 2018. évi támogatása már 2017-ben beérkezett.

Az EU-s projektjeink esetében (ERC, H2020 és FP7-es projektek) 2018-ban 879,5 M Ft támogatás, továbbá egyéb külföldi forrásból (pl.: Wellcome Trust projektek) 78,4 M Ft támogatás érkezett.

Gyári kapcsolataink 42,2 M Ft bevételt eredményeztek. Egyetemeknek, intézményeknek 85,7 M Ft értékben adtunk el szolgáltatásokat.

Bérleti díjakból 13,1 M Ft folyt be.

Az alábbi diagramon a pályázati bevételeink összetételének alakulását mutatjuk be. Az elnyert pályázatok nem mindegyike évenként fordul. A másfél éves periódusok okozzák a bevételek látszólagos ingadozását. 2018-ban az ERC projektek bevételei szignifikáns növekedést mutattak. A 2017-es év kiugró bevételét a NAP 2.0. 2018-ra már beérkezett bevételei okozták.



Az új épület tervezése folytatódott. A 3,5 Mrd Ft támogatásból 2018-ban összesen 53,6 M Ft-ot fordítottunk tervezésre (10,9 M Ft), közbeszerzésre (0,3 M Ft), és beruházási irodára (42,4 M Ft). Az építési költségek a koncepció kialakítása óta kb. 15-20 %-kal nőttek, mely a kutatási feltételek javításával együtt további támogatás megpályázását tette szükségessé.

2018-ban felügyeleti szervi belső ellenőrzés folyt az intézetben. A belső ellenőrzéshez kapcsolódó feladatokat elvégeztük.

2018. évben az elért pályázati eredmények ellenére, a korábbi évekhez hasonlóan nagyon szigorú, takarékos gazdálkodás folyt az intézeti közös költségek tekintetében. Ugyanakkor a sikeres pályázati munka és az új épületre kapott támogatás eredményeként igen jelentős az előirányzat maradványunk, mely témaszámokon jelenik meg.

2018. januárban saját forrásból megoldottuk a kötelező átsorolásokat a Kjt 65.§ (1) bekezdése alapján a nem tudományos munkakörökben, valamint a tudományos kutatói munkakört betöltők esetében Kjt 79/E. § alapján. Január 1-jei hatállyal megtörtént a kutatók illetménytöbbletének folyósítása.

A távozó munkaerőt általában csak magasabb fizetésű munkatársakkal tudjuk pótolni.

Az átlagkeresetek alakulása a következő:

Kutatók:	6 784 240 Ft/év
Asszisztensek:	3 356 669 Ft/év
Egyéb munkatársak:	4 104 161 Ft/év

### **3) Vagyoni helyzet alakulása, ezen belül a befektetett eszközökkel való gazdálkodás és a beruházás, felújítás alakulásának bemutatása**

Elsősorban a kutatók külföldi kiküldetésével kapcsolatos napidíjak biztosítása érdekében tartunk fent pénztárat.

Nem jelentett likviditási problémát a bevételek kevésbé előre jelezhető érkezése.

Az utófinanszírozott pályázatokhoz kapcsolódó fedezeteket szigorú gazdálkodással biztosítani tudtuk.

Befektetett eszközökkel való gazdálkodás:

#### a) Beruházás

2018. évben is jelentős összeget fordítottunk beruházásra. Immateriális javakra 5 244 E Ft-ot. Gépek, berendezések beszerzésére 967 464 E Ft-ot költöttünk.

#### b) Felújítás

Ingatlan felújítás 32 770 E Ft volt.

#### c) Egyéb befektetések alakulása

Selejteztünk 20 949 E Ft értékben gyakorlatilag 0-ra leírt eszközöket (laboratóriumi eszközök, számítástechnikai eszközök).

A készletek értéke minimális volt. Raktárat a kutatók magasabb szintű ellátása miatt tartunk fent.

#### A vagyonelemek állományának alakulása

E Ft

Megnevezés	2017. év	2018. év	%
Immateriális javak	32 433	25 922	-20,08
Ingatlanok	1 760 702	1 754 055	-0,0038
Gép-berendezés, felszerelés	1 337 999	1 725 185	+28,94
Járművek	1 788	221	-87,64

Az ingatlan értéke az előző évhez képest gyakorlatilag nem változott.

A 0-ig leírt eszközök értéke nőtt 2018. évben.

A gép-berendezés állománya növekedett az előző évhez képest. Beszereztünk kettő új nagy értékű eszközt (STORM szuper-rezolúciós képalkotó rendszer és FEMTO Smart Galvo scanner based in vivo mikroszkóp) 2018 évben.

A járműpark értéke csökkent, az elszámolt éves értékcsökkenés okozta.

Az értékcsökkenést negyedévente számoljuk el. Maradványértéket nem határozunk meg, mert azok nettó értéke a leíródás végén már nulla. Az előírt leírási kulcsokat használjuk. Kivéve az agresszív vegyi anyagokkal (pl. fotokémiai) kapcsolatba kerülő eszközök esetében 33%-os értékcsökkenési leírást alkalmazunk. Ezek nagyon gyorsan elhasználódó eszközök.

A 2018. évi összes értékcsökkenés 601 991 E Ft volt.

#### **4) Egyéb, az előzőekben nem ismertetett fontos témakörök (pl. előirányzat-maradvány alakulása)**

Intézetünk 2018. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

2018. évi maradvány 4 142,3 M Ft, mely egyrészt a kiemelkedő kutatási tevékenység eredménye (a projektek következő évekbeli elszámolásának tartalmaznia kell a maradvány felhasználást), másrészt az új épület beruházására kapott támogatás még fel nem használt része. Ebből következően:

- Kutatói programok maradványa: 643,4 M Ft

- Fejezeti kezelésű előirányzatokból kapott támogatások maradványa: 3 501,2 M Ft

A fejezeti kezelésű előirányzatok maradványának zömét az új épület beruházásra kapott összeg képezi.

Budapest, 2019. február 20.

Freund Tamás  
igazgató

Györfiné Vörös Zsuzsanna  
gazdasági igh.