

# **KÍSÉRLETI ORVOSTUDOMÁNYI KUTATÓINTÉZET**

**2019. évi**

## **KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ JELENTÉS**

**Gazdálkodással kapcsolatos főbb események**

2019. szeptember 1-jével az intézet az ELKH keretein belül folytatta tevékenységét. A Magyar Közlöny 122/2019. száma tartalmazta a változásokat. A tulajdoni lapokon az MTA nevéen lévő ingatlanok (kutatóház, zamárdi nyaraló) a nullás számlaosztályba kerültek. Az eszközállományra vonatkozóan az MTA mennyiségi felvételes leltárt rendelt el 2019. augusztus 31-i fordulónappal. Az eszközök jogi megegyezés hiányában megbontásra kerültek: a pályázati forrásból vásároltak az 1-es számlaosztályban maradtak. Az MTA forrásból vásárolt eszközöket a 0-s számlaosztályba helyeztük.

### **1) Létszámváltozások bemutatása**

Az induló engedélyezett létszámunk 179 fő volt fiatal kutatók nélkül. Záró létszámunk az év végére elérte a 202 főt.

Elnyert pályázataink szükségessé tették, hogy kutatókat pályázati forrásból felvegyünk.

2019. évben 37 fő lépett be az intézetbe, és 33 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.

2019-ben 3 fő vonult nyugdíjba.

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

2019. évi gazdálkodásunkat rendkívül pozitívan befolyásolta kutatóink kiemelkedő pályázati eredményessége. Az intézet költségvetési támogatását (772,7 M Ft) jelentősen meghaladóan, annak háromszorosa származott pályázatok során megszerzett támogatásokból.

A fejezeti pályázatok alapján kutatásokra 439,3 M Ft, egyszeri bevételekre 174,2 M Ft érkezett. Ebből 3 db Lendület laboratóriumunk 156,6 M Ft támogatást kapott. Fiatal kutatói pályázatokra összesen 58,6 M Ft könyveltünk. Nemzetközi kapcsolatok építésére 4,4 M Ft-ot fordíthattunk. Az un. önrész pályázatból 112,6 M Ft állt rendelkezésünkre, melyet a kutatási feltételek megteremtésére (eszközökre, elhelyezésre, H2020-as pályázati részvételen való felkészülésre) fordítottuk. Felújításokra 6,4 M Ft-ot, infrastruktúra fejlesztésre 59,1 M Ft-ot nyertünk el.

Az NKFIH által nyújtott kutatási témapályázatból (korábbi OTKA) 38 működött az intézetben, melyre 270,4 M Ft érkezett, és volt 6 Innovációs alapból támogatott projektünk 168,5 M Ft beérkező összeggel.

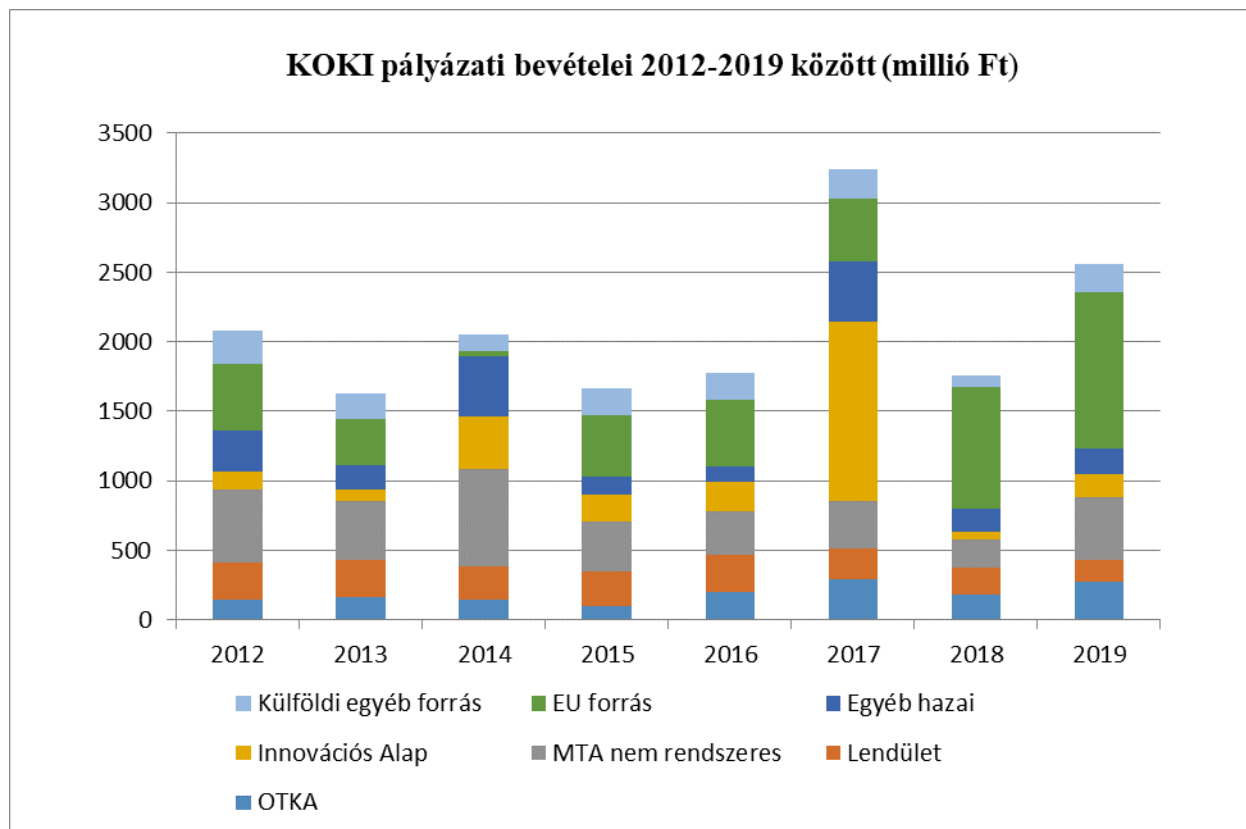
A NAP 2.0. keretében 11 intézeti kutatócsoport és 2 külső partnerlaboratórium 2019. évi támogatása 2020. elejére tolódott.

Az EU-s projektjeink esetében (ERC, H2020 és FP7-es projektek) 2019-ban 1 270,1 M Ft támogatás, továbbá egyéb külföldi forrásból (pl.: NIH, Wellcome Trust) 194,9 M Ft támogatás érkezett.

Gyári kapcsolataink 35,8 M Ft bevételt eredményeztek. Egyetemeknek, intézményeknek 38,2 M Ft értékben adtunk el szolgáltatásokat.

Bérleti díjakból 11,3 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. 2019-ben, a 2018-as évhez hasonlóan, 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 2019-ben összesen 208,6 M Ft-ot fordítottunk tervezésre (147,7 M Ft), közbeszerzésre (22,3 M Ft), és beruházási irodára (38,6 M Ft). Az építési költségek a koncepció kialakítása óta több, mint 50 %-kal nőttek, mely a kutatási feltételek további javításával együtt kiegészítő támogatás megpályázását tette szükségessé.

2019-ban felügyeleti szervi belső ellenőrzés nem folyt az intézetben. ÁSZ ellenőrzés több lépcsőben történt a 2016, 2017, 2018 évekre vonatkozóan. Az ellenőrzési jelentés tervezetre beküldtük a véleményünket, melyet elfogadtak, így az intézet gazdálkodását rendben találták.

2019. 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.

2019. 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. A távozó munkaerőt általában csak magasabb fizetésű munkatársakkal tudjuk pótolni.

Az átlagkeresetek alakulása a következő:

Kutatók:	7 118 458 Ft/év
Asszisztensek:	3 431 495 Ft/év
Egyéb munkatársak:	4 371 487 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

2019. évben is jelentős összeget fordítottunk beruházásra. Immateriális javakra 13 965 E Ft-ot. Gépek, berendezések beszerzésére 559 996 E Ft-ot költöttünk.

#### b) Felújítás

Ingatlan felújítás 8 877 E Ft volt.

#### c) Egyéb befektetések alakulása

Selejteztünk 43 168 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	2018. év	2019. év	%
Immateriális javak	25 922	21 265	-17,96
Ingatlanok	1 754 055	0	-
Gép-berendezés, felszerelés	1 725 185	1 140 381	-33,90
Járművek	221	13 223	+5 983

Az ingatlan értéke az előző évhez képest 0 lett. Az ingatlanok értéke átkerült az MTA könyveibe. Az intézetben csak nyilvántartási számlákon szerepel, mint üzemeltetésre átvett ingatlan.

A gép-berendezés állománya csökkent az előző évhez képest.

A járművek értéke jelentősen nőtt, a nyár folyamán a régi, elhasználódott autók pótlására beszereztünk 2 új személygépkocsit.

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 2019. évi összes elszámolt értékcsökkenés 491 761 E Ft volt.

2019. dec. 31. fordulónaphoz tartozóan mennyiségi felvétellel készítettünk 3 lépcsős leltárt, melyhez kiindulásként az MTA által elrendelt leltárt használtuk fel.

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

Intézetünk 2019. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

2019. évi maradvány 4 082,3 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: 683 M Ft

- Fejezeti kezelésű előirányzatokból kapott támogatások maradványa: 3 399,3 M Ft

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

Budapest, 2020. február 20.

Freund Tamás  
igazgató

Györfiné Vörös Zsuzsanna  
gazdasági igh.