

MTA Társadalomkutató Központ
1014 Budapest, Országház utca 30.

BESZÁMOLÓ
a 2006. évi költségvetési beszámolóhoz

2007. március

Az MTA Társadalomkutató Központ gazdálkodása a 2006-os évben a 2005. évi próbatételeket követően szinte zökkenőmentes volt.

A központ feladatai megegyeztek a korábbi években végzett tevékenységekkel, ezekkel kapcsolatos főbb tapasztalataink a következők:

- A Társadalomkutató Központ alapító okiratában szereplő, a vári társadalomtudományi intézetek vállalásainak segítése megjelölésű feladatunkat társintézeteink elég sajátosan kezelték a 2006-os évben. Több intézet a Központ által megelőlegezett és továbbszámlázott közüzemi költségeket több havi késéssel térítette meg, e miatt például a Várgondnokság elnevezésű szervezetünk 3,9 millió forintos látszólagos túlköltséssel zárt. Gyakorlatilag profit nélküli hitelintézetként is üzemeltünk.
- A maradványtartálékolási kötelezettség teljesítése, illetve túlteljesítési félelme miatt társintézeteink közül 3 intézet is a kincstári zárás előtti utolsó pillanatban átutalt a számlánkra nálunk követelésként ki nem mutatott tételeket, amelyeket „közüzemi költségekre előleg”-ként közleménnyel láttak el. Mi ezeket a befolyó tételeket függő bevételként könyveltük le, ugyanakkor a közlemény tartalma szerint arra következtetünk, hogy ezeket az átutaló intézetek esetlegesen a közüzemi költségek kiadásai között szerepeltették. Úgy gondoljuk, hogy ezen intézkedések, illetve ezekből a megfelelő következtetések levonása felügyeleti szabályozást igényel.
- A közüzemi költségek folyamatos emelkedése, ezek áfatartalmának emelkedése szintén többletterhet rótt az intézetekre, amelyek miatt a hatályos közüzemi közteherviselési megállapodások módosítása 2007 tavaszán újra napirendre kell, hogy kerüljön. Erre minden bizonnyal a felügyeleti szerv segítségére is szükség lesz.
- A vári akadémiai 14 000 m²-es épülettömb üzemeltetése, az MTA Titkársága által jóváhagyott felújítási ütemtervnek megfelelő rekonstrukciós feladatok, korszerűsítések elvégzése terveinknek megfelelően alakult.
- Az egyre szűkülő stratégiai kutatási programok koordinálása, az eredmények publikálása, tudományos konferenciák rendezése során munkatársaink osztatlan elismerésben részesültek.
- Akadémiatörténeti adatbázisok létrehozásával, feltöltésével kapcsolatos feladataink 2006-ban tovább folytatódtak.
- Akadémiai intézetekkel közös tudományos rendezvények lebonyolítására, közös kiadványok megjelentetésére társintézeteink növekvő érdeklődést tanúsítottak.

- Az innovációs járulékról szóló 2003. évi XC. törvény értelmében kötött kutatási feladataink 2006-ban tovább bővültek, amelyek hozzájárultak a Központ likviditásának megőrzéséhez.

I. Szervezeti felépítés

Szervezeti változásként tekintjük Népesedéstudományi Kutatócsoportunk felszámolását, amelyet a felügyeleti szerv által nyújtott támogatás folyósításának megszűnése idézett elő.

A Társadalomkutató Központ központi igazgatása 2006 szeptemberében foglalhata el „végleges” helyét, de továbbra is gondot fog okozni, hogy egyes szervezeti egységeink a monumentális épületen belül több, egymástól távol eső területen helyezkednek el.

A Társadalomkutató Központ szervezeti egységei:

- Igazgatóság és titkárság,
- Gazdasági osztály,
- Várgondnokság,
- Európa-történeti Munkacsoport,
- Tudománytár,
- Stratégiai Kutatási programiroda.

II. Jogszabályi környezet, gazdálkodás

A költségvetési intézeteket érintő 2006. évi általános szabályozás számottevően nem változott az előző évekhez viszonyítva, és a Magyar Köztársaság 2006. évi költségvetéséről szóló 2005. évi CLIII. törvény maradványtartalékolásra vonatkozó előírásait is felkészülten fogadtuk, viszont az év eleji, illetve év végi előirányzat-zárolásokat nem tudjuk tartósan kezelni.

Támogatásunk évről évre csökken, miközben feladataink folyamatosan bővülnek. Ezen befolyásoló tényezők együttes hatására bővítettük megrendelésre végzett kutatási szolgáltatásaink körét és mértékét, amelyek hozzájárultak pénzügyi stabilitásunk megőrzéséhez.

Kiemelt előirányzatok alakulása 2006

adatok 1000 Ft-ban

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	I% (teljesítés/mód. előirányzat)	Maradvány
Személyi juttatások	111.610	159.967	159.867	99,94	100
Járulékok	32.869	47.645	47.621	99,95	24
Dologi kiadások	29.326	232.332	230.549	99,23	1.783
Támogatásértékű működési kiadások		39.221	39.221	100,00	0
Beruházás	2.490	19.089	19.089	100,00	0
Kölcsönök nyújtása		370	370	100,00	0
Felújítás	80.000	137.131	98.220	71,62	38.911
Kiadások összesen	256.295	635.755	594.937	93,57	40.818

Kiemelt bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	I% (teljesítés/mód. előirányzat)	Bevételi -lemaradás/ +túteljesítés
Támogatás	241.795	233.574	233.574	100,00	0
Átvett pénzeszközök		74.024	74.024	100,00	0
Támogatásértékű működési bevételek	3500	45.194	45.194	100,00	0
Saját bevétel	11.000	247.261	248.350	100,44	1.089
Kamatbevételek		11	11	100,00	0
Kölcsönök visszatérülése		603	604	100,17	1
Előző évi maradvány		35.088	35.088	100,00	0
Bevételek összesen	256.295	635.755	636.845	100,17	1.090
Költségvetési tartalék					41.908

III. A központ 2006. évi kiemelt feladatai

III. 1. Üzemeltetés

A központ egyik kiemelt feladata a vári épületegyüttes, a központi informatikai gerinchálózat üzemeltetése, korszerűsítése, felújítása.

E feladatot a központ igazgatóságával együttműködve a Várgondnokság mindössze 10 fős szervezete látja el. A Várgondnokság 2006. évben többször is csökkentett támogatási előirányzata és saját bevételei fedezték a felmerült kiadásokat, köszönve ezt a bevételi előírási kötelezettséget megalapozó ún. Kongresszusi Terem elektromos korszerűsítése utáni ingatlanhasznosítási tevékenységnek, a vári épületegyüttes infrastruktúráját igénybevevő intézetek növekvő mértékű köztehervállalásának, valamint a közüzemi költségek folyamatos emelkedése és a maradványtartalékolási kötelezettség teljesítése miatti elrendelt takarékosági intézkedéseknek.

2006. január 16-tól a vári épületegyüttes telefonközpontján keresztül bonyolítandó beszélgetések hívásdíjainak csökkentésére az Invitel Kft.-vel kötöttünk szerződést, amelynek kapcsán a telefonköltség közel 20%-os csökkenését regisztráltuk.

III. 2. Ingatlan-felújítás

2006-ben az MTA vári épületegyüttesének felújítására 80.000 E Ft (általános forgalmi adóval együtt) került beépítésre az intézeti költségvetésünkbe. A felügyeleti szerv által engedélyezett feladatokra a felújításra fordítható pénzügyi keretet a 2005-ről áthozott 31.376 E Ft és az év közben a felügyeleti szerv által zárolt 20.400 E Ft, valamint az MTA intézeteitől átvett 31.509 E Ft felújítási előirányzat alkotta. A felújítási előirányzatot növelték a bevételek meghatározott köre utáni más intézetek és a Központ befizetései, 14.646 E Ft összegben. Összesen tehát 137.131 E Ft felújítási előirányzat állt rendelkezésünkre, amelyből 2006-ban 98.220 E Ft-ot teljesítettünk.

Felújítási keret 2006

adatok 1000 Ft-ban

Megnevezés	MTA által biztosított	5%-os befizetési köt. teljesítéséből	Összesen
2006.01.01. felújítási pénzmaradvány	31.376	3.538	34.914
2006. évi támogatás	80.000		80.000
TK és más intézetek felújítási célú befizetései		11.108	11.108
Zárolt támogatás	-20.400		-20.400
Felújítási előirányzat átvétele	31.509		31.509
Felújítási előirányzat összesen	122.485	14.646	137.131
Felújítás teljesítése	88.046	10.174	98.220
Felújítási pénzmaradvány 2006. december 31.	37.015	1.896	38.911

2006-ban elvégzett főbb felújítások

A Kulturális Örökségvédelmi Hivatallal 2005-ben megkezdett Kongresszusi Terem generális felújításának előkészítése során a Hivatal által kezelt bruttó 30 milliós keretből elkészült az elektromos felújítás, a nagyterem 18 db ötágú falikarjának cseréje, valamint a terem és hozzátartozó helyiségek (kapubejáró, ruhatár, büfé, VIP-szoba, Pepita Terem) műemléki tervezése. A felújítás értékét a törzsvagyony-nyilvántartásban térítés nélküli átvételként szerepeltettük.

A tetőszerkezet felújításában 2006-ban a tervezetési, egyeztetési, ajánlatbekerési folyamatok valósultak meg, a felújítás I. szakaszának tényleges lebonyolítása 2007-ben fog folytatódni.

A 2005-ös műemléki feltárás megállapításai és javaslatai alapján 2006-ban – áthúzódva 2007-re is – az MTA Régészeti Intézet fölépcsőházában található Bernáth-freskó vizesedés elleni védelme, állagvédelme, a környezetének felújítása történt meg.

Befejeződött a 2005-ben megkezdett, a Régészeti Intézet használatában álló I. emeleti (volt) tanácsterem, fotólaboratórium, a hozzájuk kapcsolódó vizesblokk és közlekedő felújítása is, a rendelkezésre álló felújítási előirányzat 100%-os felhasználásával. A Régészeti Intézet 50 éves fennállásának évfordulójára sikerült az intézet bejáratául szolgáló kapualjat és lépcsőházat – a rendelkezésekre álló szűk források felhasználásával – kulturált és méltó megjelenésű állapotba hoznunk.

Tovább folytatódott a technológiai alapvezetékek (csatorna, vízcsőhálózat, fűtési rendszer) felújítása is. A rendelkezésünkre álló pénzügyi keretet teljesen felhasználtuk.

2006-ban befejeződött az Úri utca 49. alatti Szerecsen udvar belső irodáinak felújítása, ezen a területen kapott elhelyezést a Társadalomkutató Központ központi igazgatása is.

2006-ban ugyan forrás lett volna rá, de a Kongresszusi Teremhez is kapcsolódó hőközponti felújítás elmaradt, illetve 2007-re húzódik át, tekintettel a terem műemléki felújítási terveiben szereplő előírásokra is.

Az erősáramú elosztórendszerek felújításához kapcsolódó feladatot 2007-re időzítettük, tekintettel arra, hogy a felügyeleti szerv felújítási előirányzat-zárolása ezt a keretet is sújtotta. 2006-ban az elosztórendszerek felújításához kapcsolódó tervezési feladatra vonatkozó árajánlatok bekérése történt meg.

III. 3. Központi beruházás

2006-ban központi beruházási kerettel nem volt módunk gazdálkodni.

III.4. Intézményi beruházás

Az intézményi beruházás eredeti előirányzata 2.490 E Ft volt, amely az évközi módosítások következtében 19.089 E Ft-ra emelkedett. A módosított beruházási előirányzatot saját bevételeinkből képeztük, a jelentős emelkedés az innovációról szóló törvény értelmében megkötött kutatási megállapodásaink szerinti fejlesztési igények teljesítéséből adódott, amelynek eredményeképpen mintaoltalomba vételi eljárás lefolytatására is sor került.

Beruházási igényeink növekedéséhez hozzájárult a Központ 2006. szeptemberi költözésével kapcsolatos berendezési tárgyak bővítése, illetve részbeni cseréjének igénye és szükségessége is.

III. 5. Stratégiai kutatási programok

Befejeztük a korábbi években megkezdett stratégiai kutatási programjainkat, illetve 2006-ban újabb kilenc programot indítottunk. A stratégiai programok működtetésében a Központ munkatársai közvetlenül is részt vettek, megjelentettük a programok munkáit, a kutatások eredményeit, azokból konferenciákat rendeztünk.

A Társadalomkutató Központ e feladatesoporton belül koordinálja a Magyar Tudománytár c. könyvsorozat, valamint a „Magyarország az ezredfordulón” című kiadványok munkálatait is. A stratégiai kutatások keretében gondozzuk az „Ezredforduló” című folyóiratot.

III. 6. Akadémia-történeti adatbázisok

Szakmai terveinkkel összhangban a 2004-ben megkezdett, az Akadémia történetének számítógépes és – távlatosan – tudománytörténeti adatbázisainak kiépítése tovább folytatódott.

III. 7. Európa-történeti kutatások

A kutatásokkal összefüggő rendezvények kiegészültek a magyarországi Európa-történeti kutatások koordinálásával, a nemzetközi együttműködések kiépítésével, valamint az Európa-történeti tanulmányok írásával.

III. 8. Innovációs kutatási programok

Szakmai sikereink közé tartoznak a 2003. évi XC. törvény keretében 2004-ben megkezdett, majd 2005-ben, valamint 2006-ban is folytatott és kibővült kutatásaink, illetve azok eredményei. 2006-ban e feladatcsoportban 110.200 E Ft + áfa bevételt regisztráltunk. A legjelentősebb kutatásaink a Nestlé Kft.-vel, a Danubius Szállodaüzemeltető Rt.-vel kötött szerződéseink alapján folytak.

IV. Pályázatok

IV. 1. 5/047/2001. számú NKFP pályázat

A 2001–2004-ben futó NKFP-pályázat a magyarországi rendszerváltás hatását regionális és globális összefüggésekben vizsgálta. Összesen tíz kutatóhely (8 várbeli és 2 külső) vett részt a kutatásban. A pályázat szakmai és pénzügyi beszámolóját 2005-ben leadtuk, de a végelszámolást követő 29.194 E Ft támogatás csak 2006-ban érkezett meg.

IV. 2. 1. OTKA kutatások

A 2001-ben alakult, ám 2006-ban forráshiány miatt megszűnt Népesedéstudományi Kutatócsoportunk még futó, „A termékenység és a társadalmi státusz közötti kapcsolat a rendszerváltozás után Magyarországon” elnevezésű pályázatán 2006-ban 2.950 E Ft bevételt regisztrált. A csoport megszűnése miatti átszervezési feladatok sajnos a program zökkenőmentességét is megzavarták, így 2006-ban kérelmeztük a pályázat további egy évvel történő meghosszabbítását, amelyhez a hozzájárulást megkaptuk, így a program befejezését 2007. június 30-ra prognosztizáljuk.

IV. 2.2.

A „Hátrányos helyzetű kistérségek népesedési viszonyai, különös tekintettel egyes etnikai különbségek vizsgálatára” c. pályázatra a megszűnt Népesedéstudományi Kutatócsoport munkatársa pályázott sikerrel, és 2006-ban erre 2.300 E Ft bevételt regisztráltunk, amelynek felhasználása időarányosan alakult.

IV. 3. NKA pályázatok

A központ nagy hangsúlyt fektet arra, hogy az akadémiai és felsőoktatási szférában született kutatási eredmények közkinccsé váljanak. Így saját szerkesztésben és nyomdai előkészítésben évente több könyvet jelentet meg. A kiadás fedezetének előteremtésére a Nemzeti Kulturális Alapprogramnál sikerrel pályáztunk, ebből 2006-ban 500 E Ft támogatás érkezett meg, és további 500 E Ft várható 2007-ben is.

Az NKA-val történt együttműködés keretében egyik munkatársunk kutatói támogatást nyert el, szintén 500 E Ft értékben.

IV. 4. OM pályázat

2006-ban a Sikos-Beluszky: Falvak az ezredfordulón c. könyv megjelenítésre 2.061 E Ft támogatást nyertünk el, amelyet 100%-ban fel is használtunk.

IV. 5. MTA elnöki keret

Sikerrel pályáztunk az MTA elnöke által kiírt pályázaton is, így a Tudománytár c. sorozat VI. kötetének kiadásához további forrásokat tudtunk rendelni. A 3.000 E Ft-os támogatást teljes egészében felhasználtuk.

IV. 6. MTA – MeH – Társadalomkutató Központ

Az MTA, a Miniszterelnöki Hivatal és a Társadalomkutató Központ közös együttműködésében „Komplex Duna-kutatás: logisztika, turizmus, kapu a Dél-Balkánra”

címmel 2006-ban indult program alapján összesen 8.000 E Ft támogatást nyertünk el, amelyből 2006-ban 4.000 E Ft bevételt értünk el, amelyet teljes egészében fel is használtunk.

V. A mérlegbeszámolóhoz kapcsolódó kiegészítések

V.1. Befektetett eszközök alakulása

V.1.1. A befektetett eszközök állománya a 2005. évi közel 20%-os csökkenéshez képest 2006-ban 10,94%-os növekedést mutat, köszönhetően a megrendelésre végzett kutatások magas eszközigényének.

A Központ 2001. évi megalakulása óta eszközselejtezés először 2006-ban vált aktuálissá, amely során összesen 7.454 E Ft bruttó értékben selejteztünk. Ebből jelentős hányadot (67,36%) a vagyoni értékű jogok képviseltek, amelynek selejtezésére elavulás miatt került sor. A gépek, berendezések, felszerelések eszközcsoportban a selejtezési bizottság olyan eszközöket is kijelölt selejtezésre, amelyeknek még volt nettó értéke. Ezek el nem számolt értékcsökkenését terven felüli értékcsökkenési leírásként érvényesítettük.

V.1.2. 2004-ben lakásépítési, ill. -vásárlási alapot képeztünk 1.000 E Ft összegben, amelyet 2005-ben 700 E Ft-tal növeltünk, s így már munkáltatói kölcsön nyújtásával 2 munkatársunk lakáshoz jutását tudtuk segíteni. A befektetett eszközök között kimutatott 981 E Ft a nyújtott kölcsön összegéből az éven túli követelés összegét mutatja.

V.1.3. A 38-as számjelű, immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása elnevezésű költségvetési beszámoló tábla felújítás elnevezésű sorában a központ kezelésébe rendelt akadémiai ingatlan törzsvagyonban bekövetkezett állományváltozása található. Eleget téve azon követelménynek, hogy az akadémiai törzsvagyonba tartozó befektetett eszközök állományi értékét nem lehet a Központ mérlegében kimutatni, a felújítás teljesítési értéke egyéb csökkenési tételként került kivezetésre.

V.2. Készletek

A „Készletek”-ként kimutatott 33.945 E Ft a Központ gondozásában megjelenő kiadványok 2006. december 31-i leltára szerinti közvetlen önköltségen számított értéke szerepel.

A készletek állománya 39,16-kal növekedett az előző évhez képest, amely megjelenő kiadványaink értékesítési forgalmának csökkenésével indokolható.

V.3. Követelések

A követelések állománya közel 30%-kal emelkedett az előző évhez képest. Ennek egyik legfőbb oka, hogy az innovációs járulék fejében kötött kutatási szerződéseink szerinti követeléseink teljesítési határideje 2006. december 31. volt, így a megrendelők az ellenértéket csak 2007-ben tudták átutalni részünkre.

Követelések megoszlása:

– 2006. évi vevői követelések összege	58.565 E Ft
– Követelés adóhatósággal szemben	2.341 E Ft
– <u>Lakásvásárlási kölcsön egy éven belül esedékes törlesztő részlete:</u>	<u>445 E Ft</u>
Követelések összesen	61.351 E Ft

2001. évi 319 E Ft vevőkövetelésünket még 2005-ben 100%-ban értékvesztésként elszámoltuk, tekintettel arra, hogy a követelés behajtására megkaptuk a bíróság jogerős fizetési meghagyását (2006), a követelés összege beszédési szakaszban van, amelynek behajtására a vevő fel nem lehetősége miatt nem sok esélyt látunk.

V.4. Idegen pénzeszközök

Idegen pénzeszközként a lakásépítési és -vásárlási kölcsön tranzakcióinak lebonyolítására a Külkereskedelmi Banknál megnyitott számla 2006. december 31-i állományát szerepeltettük.

V.5. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások

Az egyéb aktív pénzügyi elszámolás egyenlegeként kimutatott 3 E Ft az Adóhatósággal szembeni kerekítési különbözetből adódó kifizetési egyenleget mutatja.

V.6. Saját tőke összege

A saját tőke összege 23.029 E Ft-tal, azaz 23,1%-kal emelkedett a tavalyi 28,2%-os növekedést követően.

– Befektetett eszközök állományi értéke	46.410 E Ft
– Készletek állományi értéke	33.945 E Ft
– Idegen pénzeszközök állományi értéke	452 E Ft
– Követelések állományi értéke	61.351 E Ft
– <u>Kötelezettségek állományi értéke</u>	<u>-19.471 E Ft</u>
<i>Saját tőke értéke összesen</i>	<i>122.687 E Ft</i>

V.7. Költségvetési tartalékok

Költségvetési tartalékként a kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradvány 41.908 E Ft-os összegét mutattuk ki, amely teljes egészében kötelezettségvállalással terhelt.

V.8. Kötelezettségek

Kötelezettséggként a 2006. december 31-én fennálló szállítók felé történő tartozásunk összegét mutattuk ki (7.099 E Ft), amely 100%-ban szolgáltatás igénybevétele miatti tartozás, és amelynek pénzügyi rendezésére 2007 első hónapjában került sor.

Szintén kötelezettséggként mutattuk a támogatási programok el nem számolt előlegét, 12.372 E Ft összegben.

V.9. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások

Az egyéb passzív pénzügyi elszámolás egyenlegeként kimutatott 5.047 E Ft-ból 4.041 E Ft a 2006. évben kifizetett személyi juttatások 2007. évre áthúzódó ún. levonási részéből és a munkáltatót terhelő befizetési kötelezettségből áll, 1.006 E Ft pedig a vári épületegyüttesben lévő intézetek téves befizetéseiből adódott.

VI. Egyéb megállapítások

A Társadalomkutató Központ integrált ügyviteli rendszerével ellátja az Etnikai-nemzeti Kisebbségkutató Intézet ügyvitelét is. Az elmúlt évben a DOS-os változatú ügyviteli rendszer használata során többször tapasztaltunk kompatibilitási, adatelérési, hozzáférési problémákat,

amelyek 2007-re szinte előrevetítik a jelenlegi elavult rendszer egy modernebb, ún. windows-os változatának bevezetését. Ennek beruházási igénye közel 1.000 E Ft, bízunk benne, hogy a 2007. évi központi beruházási keretből finanszírozni tudjuk.

2006-ban adóhatósági revízió nem estünk át.

A 2005-ben lefolytatott felügyeleti és ellenőrzési jelentés megállapításaira vonatkozóan szükséges intézkedéseket teljes egészében végrehajtottuk.

Budapest, 2007. március 8.

Nemes Mihályné
gazdasági vezető