

Iktatószám: 142/2019/ÜK/K

MTA Üdülési Központ

Szöveges szakmai és pénzügyi beszámoló az MTA Üdülési Központ

2018. évi költségvetési és vagyoni helyzetéről



Tartsák Andrea



Földi Anita

Budapest, 2019. február 28.



Tartalom

1.	Jogsabályi háttér	2
2.	Szervezeti változás.....	2
3.	Eredeti előirányzat.....	3
4.	Módosított előirányzat	4
5.	Módosítási arány	6
6.	Tervezés megalapozottsága	7
7.	Bevételek	8
8.	Kiadások.....	11
9.	Az előző évi és tárgy évi kötelezettséggel terhelt maradvány	15
10.	Pénzeszközök.....	17
11.	Egyéb adatok	17
12.	Vagyoni helyzet alakulása.....	19
13.	Létszám gazdálkodás	21
14.	Átlagkereset alakulása	22
15.	Férőhely kihasználtság, vendégforgalom	22
16.	Vállalkozási tevékenység	23

1. Jogszályi háttér

Az MTA Üdülési Központ az Alapító Okiratában foglaltaknak megfelelően alapfeladatként az akadémikusok és hozzátartozóik, az akadémiai intézmények munkatársai és hozzátartozói (igényjogosultak) részére biztosít üdülési lehetőséget, valamint ehhez kapcsolódó étkezési és egyéb szolgáltatásokat. A szabad kapacitások hatékonyabb kihasználása érdekében lehetőség van igényjogosultsággal nem rendelkezők részére is a szolgáltatások igénybevételére az igényjogosultaknál magasabb árakon. Az szervezeti egységek helyszínt biztosítanak az MTA által fenntartott költségvetési szervek képzéseinek, rendezvényeinek lebonyolítására, valamint külső céges és családi rendezvények megszervezéséhez, lebonyolításához.

A 4/2013. Kormányrendelet 5.§(1) bekezdése alapján a költségvetési szerveknek, leltárral alátámasztott éves költségvetési beszámolót kell készíteni december 31-i fordulónappal.

2. Szervezeti változás

A Magyar Tudományos Akadémia elnöke a 4880/2017. számú irányítószervi rendelkezésével döntött arról, hogy az MTA Létesítménygazdálkodási Központ üzemeltetésében lévő Vári Vendégház (1014 Budapest, Országház utca 21.), valamint Domus 'Collegium Hungaricum' (1146 Budapest, Abonyi utca 10.) üzemeltetési feladatainak ellátása, valamint az üzemeltetési tevékenységet ellátó közalkalmazottak teljes személyi állomány 2018. január 1-vel átadásra kerültek az MTA Üdülési Központ részére.

A két új szervezeti egység átvételével az MTA ÜK alaptevékenysége kibővült a két vendégház üzemeltetésével, szakmai feladatellátásával.

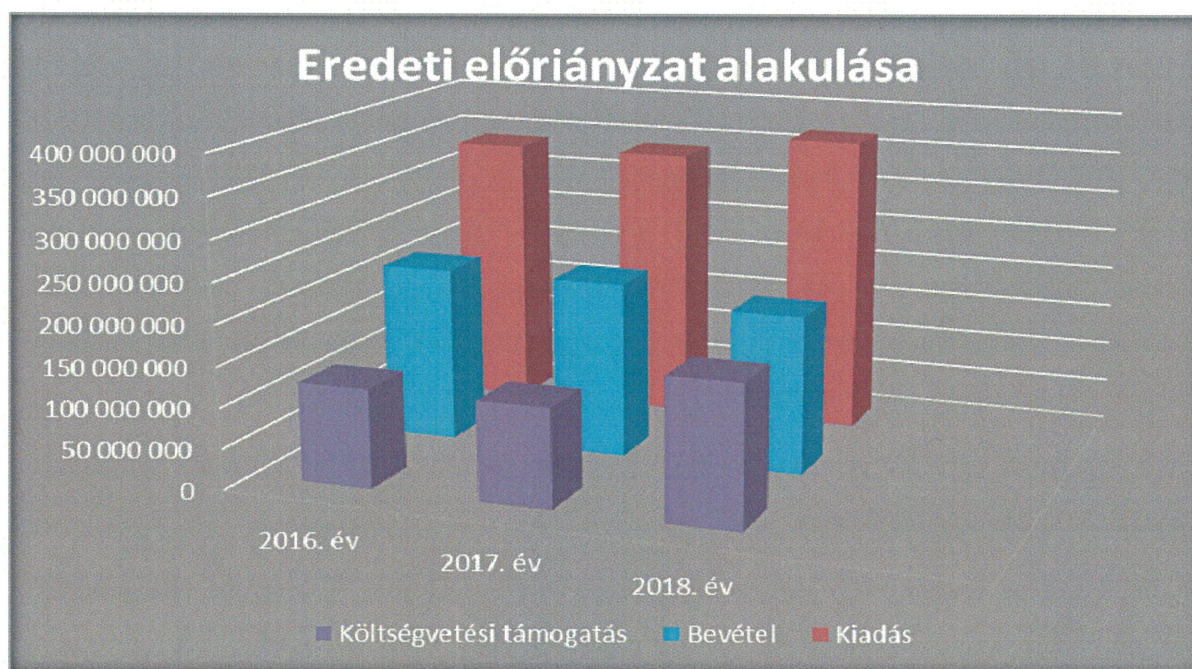
Ezen belül sajátos tevékenységi jellege miatt kiemelendő a Domus 'Collegium Hungaricum' (DCH) működése – mint a határon túli magyar tudományosság központja – a DOMUS program működtetésének alapját szolgáló intézmény (szervezeti egység), amelynek működését és az általa nyújtott szolgáltatások igénybevételének rendjét az MTA elnökének 17/2018 VII.24.) számú határozata szabályozza.

A két vendégház átvételével egyidejűleg módosultak az MTA ÜK alapító okirata, Szervezeti és Működési Szabályzata és kapcsolódó belső szabályzatai is.

3. Eredeti előirányzat

Az Üdülési Központ kiadási eredeti előirányzata az előző évihez viszonyítva 8,7%-kal nőtt, bevételi eredeti előirányzatain belül a működési bevételek főösszege 9,87%-kal csökkent, míg a kiadások forrását nagyobb arányban a költségvetési támogatás összegének növekedése biztosította (41,7%).

Eredeti előirányzat alakulása	2016. év	2017. év	2018. év	Index 2018/2017
Kiadás	338 628 000	338 628 000	368 081 000	108,70%
Költségvetési támogatás	121 829 000	121 829 000	172 682 000	141,74%
Bevétel	216 799 000	216 799 000	195 399 000	90,13%



4. Módosított előirányzat

2018. évben az eredeti előirányzatunk 368.081.000.-Ft volt, amely 2018. december 31-i állapot szerint 688.294.563.-Ft-ra módosult. Az előirányzat az eredetihez viszonyítva 87 %-kal nőtt, az előirányzat változás összege 320.231.563.-Ft. A növekedés összege a Domus 'Collegium Hungaricum' és a Vári Vendégház miatti előirányzat átadásnak, a fejezeti támogatások, az előző évi maradvány és a 2018 év során elért többletbevételnek köszönhető.

A 2018. évi költségvetési támogatások levezetése előirányzat módosítási hatáskörönként, főbb módosítási jogcímenként.

Kormányhatáskörű előirányzat módosítás a kompenzáció támogatására

(3.465.940.-Ft az éves előirányzat változás 1,08 %-a)

- Személyi és foglalkoztatói járulékokra (igényléskor 3.710.504.-Ft, majd elszámoláskor -244.564.-Ft)

Felügyeleti hatáskörű előirányzat módosítások

(257.203.443.- Ft, az éves előirányzat változás 80,31 %-a)

- **Vendégházak átadása miatti előirányzat módosítás**
(76.062.000.-Ft ebből 34.129.000.-Ft a fejezeti támogatás és 41.933.000.-Ft a bevételi előirányzat)
- **Beruházásokra, felújításokra, fejlesztési célú dologi kiadásokra nyújtott fejezeti támogatások** - több szervezeti egységet érint - (56.403.000.-Ft)
 - ebből KKF-015/2018. szerződés 45.285.000.-Ft felújítások
 - ebből IF-100/2018. szerződés 1.180.000.-Ft informatikai eszközök beszerzése
 - ebből IF-079/2018. szerződés 9.938.000.-Ft eszközbeszerzés
- **Minimálbér és garantált bérminimum emelés miatt adott támogatás**
(11.569.443.- Ft)
Megelőlegező támogatás 14.611.836.-Ft, visszafizetési kötelezettség miatti elvonás
3.042.393.-Ft
- **Egyéb jogcímen történt felügyeleti hatáskörű módosítások** (22.673.000.-Ft)
 - ebből SZ-45/2018 szerződés 21.000.000.-Ft
 - ebből SZ-53/2018 szerződés 1.673.000.-Ft intézményvezető elismerés támogatása

- **Többletbevétel előirányzatosítása**

(90.496.000.-Ft, az éves előirányzat változás 28,3%-a)

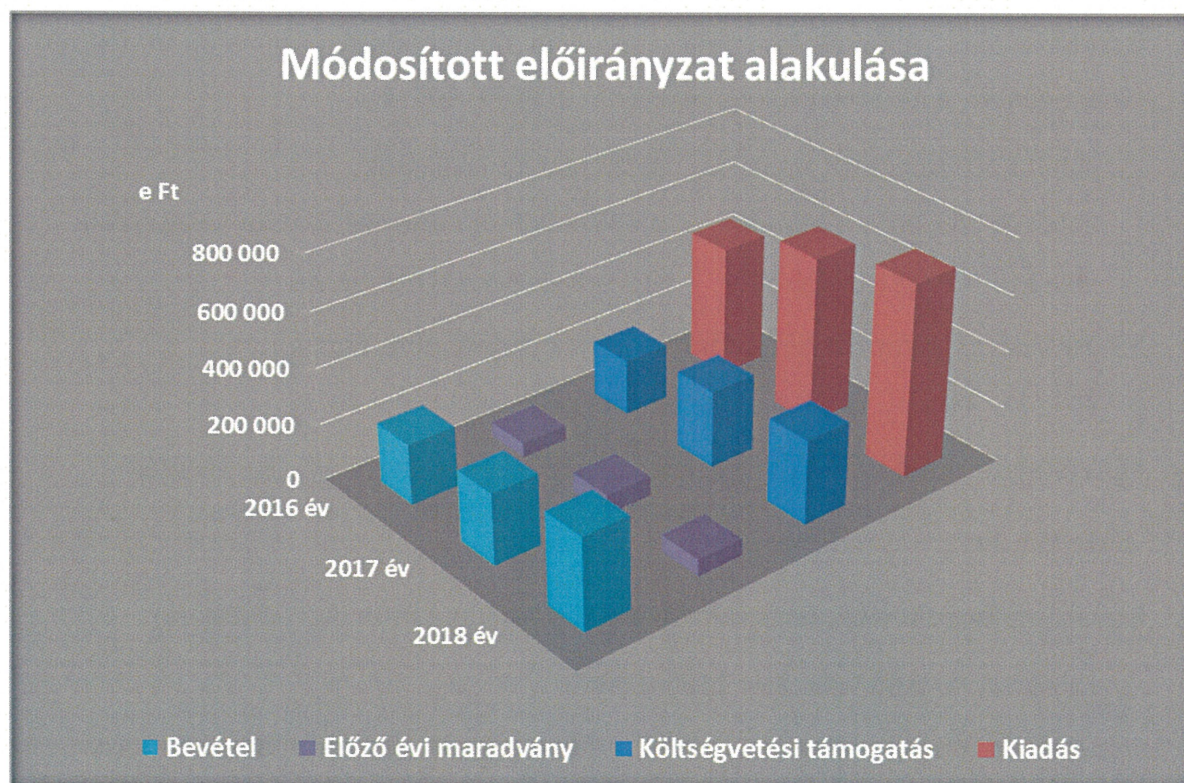
Sajáthatáskörű előirányzat módosítások (59.554.180.-Ft, amely az éves előirányzat változás 18,6 %-a.

Maradvány (59.554.180.-Ft)

A saját hatáskörű előirányzat módosítások között a kiadási, bevételi összegek emelésével járó előirányzat változás az előző évi maradvány beemelése 59.554 e Ft jelentette, amely a bevételi előirányzat módosítások 18,6 % volt. Az egyéb saját hatáskörű előirányzat módosítások kiadási, vagy bevételi rovatok közötti, vagy egy-egy rovaton belüli átcsoportosítás miatt vált szükségessé.

e forintban

Módosított előirányzat alakulása	2016 év	2017 év	2018 év	Index 2018/2017
Kiadás	468 905	602 836	688 294	114,18%
Előző évi maradvány	52 196	69 437	59 554	85,77%
Költségvetési támogatás	199 910	274 638	300 912	109,57%
Bevétel	216 799	254 926	327 828	128,60%



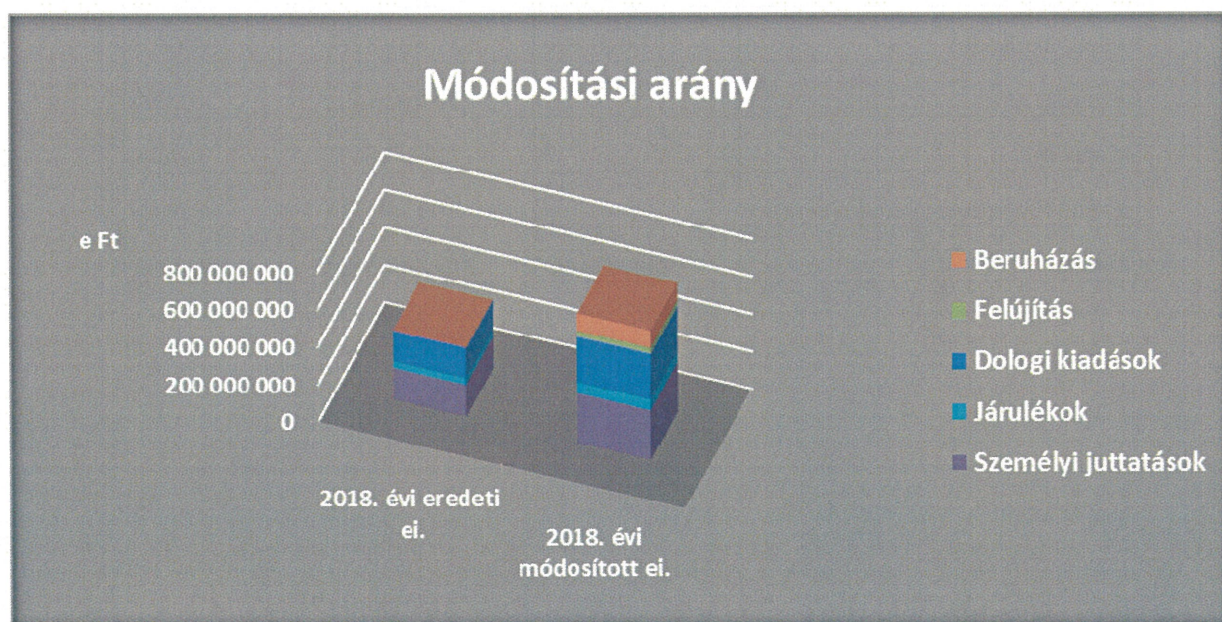
5. Módosítási arány

A működési bevételek módosított előirányzata (327.828 e Ft) az előző évhez (254.926 e Ft) képest 72.902 e Ft-tal (28,6 %-kal), míg az eredeti előirányzathoz (195.399 e Ft) képest 132.429 e Ft-tal (67,7 %-kal) emelkedtek. Ennek részletes kifejtését a 7. fejezet tartalmazza.

A költségvetési támogatások módosításán, és a működési bevételek módosításán túl a bevételi keretösszegek emelésére az előző évi maradvány előirányzatosítása miatt is sor került.

Az egyes kiadási előirányzatok módosításának jogcímeit az előző pont részletezi, az egyes kiemelt előirányzatok alakulását, módosított előirányzatok eredetihez viszonyított változását az alábbi táblázat szemlélteti:

Módosítási arány	2018. évi eredeti ei.	2018. évi módosított ei.	forintban
			Index
Személyi juttatások	170 975 000	266 086 676	155,63%
Járadékok	34 066 000	56 457 365	165,73%
Dologi kiadások	163 040 000	243 749 230	149,50%
Felújítás	0	30 842 132	0,00%
Beruházás	0	91 003 328	0,00%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	155 832	0,00%
Összesen	368 081 000	688 294 563	187,00%



6. Tervezés megalapozottsága

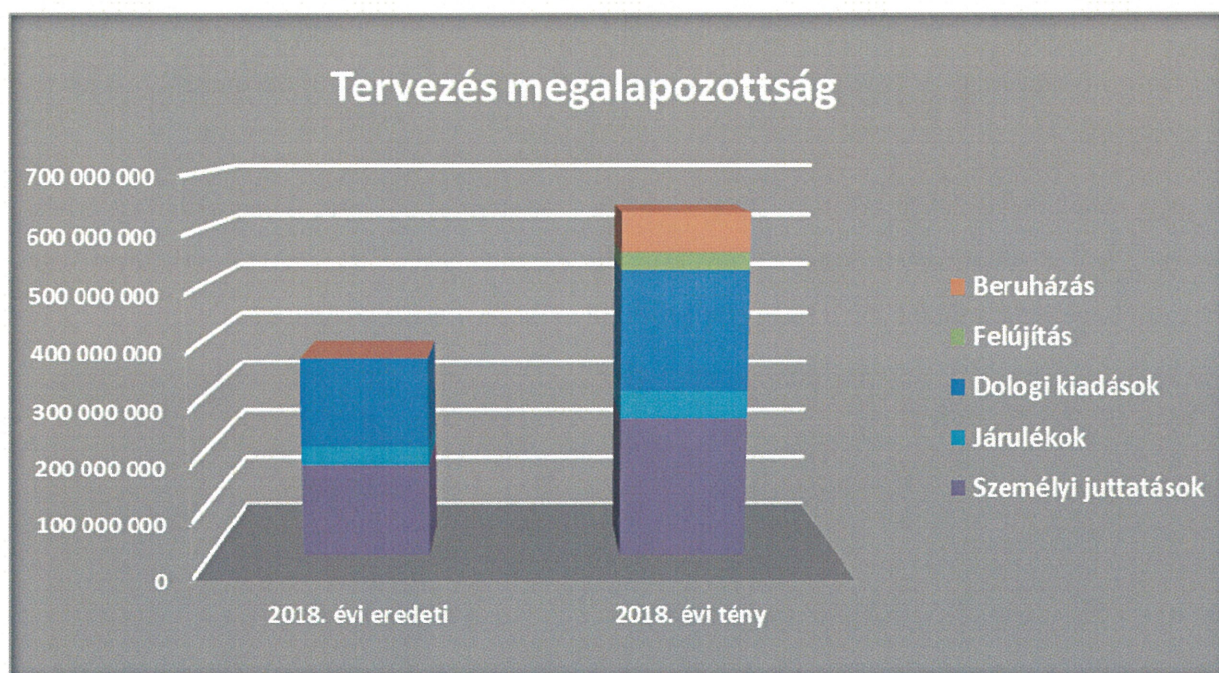
Az intézményi működési bevételek az eredeti előirányzathoz (195.399 e Ft) viszonyított (318.850 e Ft) összegű teljesítése 163,17 %-os.

Az MTA Üdülési Központ eredeti kiadási előirányzatához képest 71,13 %-kal módosultak a tényleges kiadások.

Mivel a vendégházak átvétele miatti bevételi és kiadási előirányzatok rendezésére év közben került sor, ezért azok feladatellátásához kapcsolódó előirányzatok a következő évi költségvetési keretösszegek meghatározásakor lesznek az ÜK költségvetésébe beépítve.

Az intézményi kiadások esetében az eredeti előirányzatot meghaladó teljesítések forrásául legnagyobb arányban a felügyeleti hatáskörű előirányzat módosítások szolgáltak, többségében többlettámogatás biztosításával – ennek legjelentősebb eleme a vendégházak átvételéhez kapcsolódó előirányzat módosítás volt –, valamint jelentős forrást biztosítottak a realizált intézményi többletbevételek terhére történő előirányzat módosítások, kisebb arányban pedig az előző évi pénzmaradvány előirányzatosítása, valamint a kormányhatáskörű előirányzat módosítás módosítások szolgáltak.

forintban			
Tervezés megalapozottsága	2018. évi eredeti	2018. évi tény	Index
Személyi juttatások	170 975 000	255 544 449	149,46%
Járulékok	34 066 000	51 162 025	150,19%
Dologi kiadások	163 040 000	219 581 321	134,68%
Felújítás	0	30 842 132	0,00%
Beruházás	0	72 600 864	0,00%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	154 571	0,00%
Összesen	368 081 000	629 885 362	171,13%



7. Bevételek

Bevételek alakulása

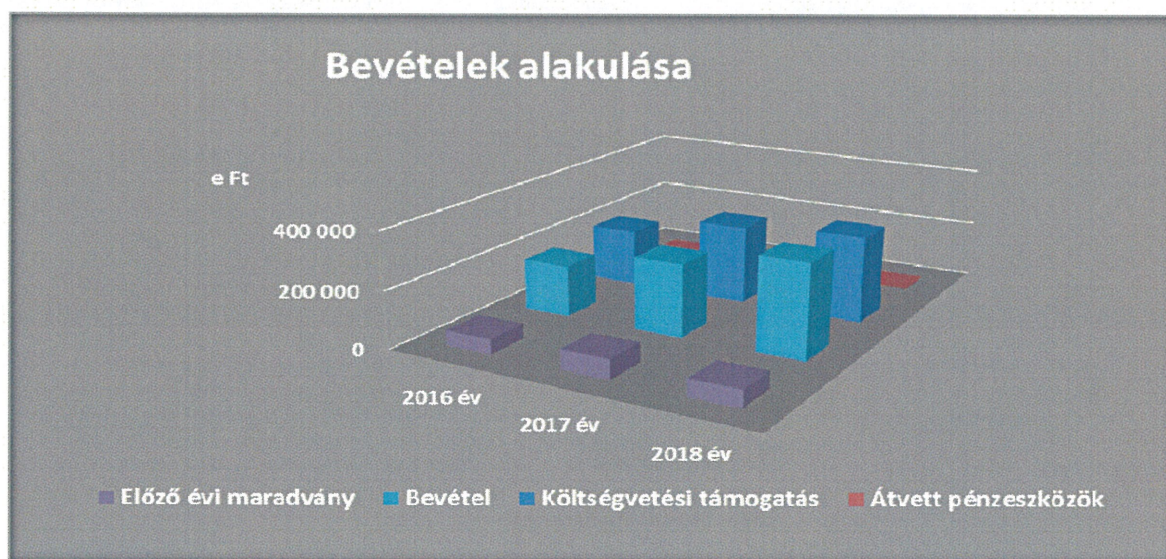
e forintban				
Bevétel	2016 év	2017 év	2018 év	Index 2018/2017
Előző évi maradvány	52 196	69 436	59 554	85,77%
Bevétel	180 631	254 817	318 850	125,13%
Költségvetési támogatás	199 910	274 638	300 912	109,57%
Átvett pénzeszközök	0	4	0	0,00%
Összesen	432 737	598 895	679 316	113,43%

A fenti táblázatból látható, hogy az intézményi bevételek 2018. évi alakulása (318.850 e Ft) összességében meghaladja mindkét év bevételeit, de ez a növekedés nem csupán a vendégházak átadásának az eredménye. A bevételek az előző évhez viszonyítva 64.033 e Ft-tal nőttek, ebből a vendégházak által teljesített bevétel 50.335 e Ft volt, a több szervezeti egység által előző évhez viszonyítva 13.698 e Ft-tal több bevételt teljesítettek 2018-ban.

Mivel az eredeti előirányzatban az Áfa visszatérítés összege nem volt tervezhető, a bevételeken belül szükségessé vált a működési bevételek előirányzatának emelése, amelyet egyrészt az Áfa visszatérítéseknek, a rendkívüli bevételnek tekinthető biztosítási kártérítési bevételnek köszönhető, valamint a szakmai munka eredményeként elért többletbevételnek is. A bevételek

növekedése magyarázható a vendégházak átvételéhez kapcsolódó bevételi átcsoportosítással (41.933 e Ft), valamint az egyéb elért többletbevételek miatti előirányzat módosítással (összesen 90.496 e Ft).

Az elért többletbevételeken belül 27.752 e Ft az Áfa visszatérítés, 665 e Ft a biztosítási kártérítés összege, így a megfeszített szakmai tevékenység eredményeként az eredeti előirányzatban tervezett bevételeken túl 62.709 e Ft bevételt realizált az MTA Üdülési Központ.



2018. évi bevételek részletezése szervezeti egység szerinti bontásban

Pénzforgalmilag teljesített intézményi működési bevételek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti a szervezeti egységek között.

forintban

Szervezeti egység	Készlet-értékesítés	Szolgáltatások	Közvetített szolgáltatások	Kiszámlázott áfa	Áfa visszatérítés	Egyéb bevételek	Összesen
Balatonalmádi	7 876	21 149 541	-	2 678 742		4	23 836 163
Balatonvilágos	57 087	41 457 681	-	5 195 690		607	46 711 065
Balatonfüred	-	2 420 349		435 651			2 856 000
Erdőtarcsa	-	17 315 933		2 587 214		3	19 903 150
Mátraháza		43 300 970	-	5 476 959	-	213 208	48 991 137
Mátrafüred	74 209	77 913 675		9 689 280		9 895	87 687 059
Siófok	-	6 050 004	2 032 151	2 171 343		3 115	10 256 613
Vári Vendégház		21 464 287		3 658 589		10 699	25 133 575
Domus Vendégház		21 221 571	-	3 967 645		11 817	25 201 033
Üdülési Központ	-	4 516			27 752 000	517 614	28 274 130
Összesen	139 172	252 298 527	2 032 151	35 861 113	27 752 000	766 962	318 849 925

e forintban

Szervezeti egység	2017 évi teljesítés	2018.évi teljesítés	2018/2017 évi index
Balatonalmádi	21 076	23 836	113%
Balatonvilágos	45 418	46 711	103%
Balatonfüred	2 705	2 856	106%
Erdőtárca	24 057	19 903	83%
Mátraháza	45 107	48 991	109%
Mátrafüred	75 694	87 687	116%
Siófok	6 404	10 257	160%
Vári Vendégház		25 134	
Domus Vendégház		25 201	
Üdülési Központ	18 131	28 274	
Összesen	238 592	318 850	134%

A fenti táblázat adataiból látható, hogy a 2017-ben is üzemelő üdülők bevételei az előző évhez viszonyítva hogyan teljesültek 2018-ban.

A legmagasabb bevételt – összefüggésben az üdülő férőhely kapacitásával és az üdülő eredményességének javulásával – a Mátrafüredi Üdülő érte el.

A Balatonalmádi Üdülő forgalma – a korábbi évek bezárása miatti forgalom visszaesést követően – szépen fejlődik. Cél, hogy a bevételi és vendégforgalma tovább emelkedjen. A szezonális üdülők közül szerény mértékben tovább emelkedett a Balatonfüredi és Balatonvilágosi Üdülők bevétele is, bár ezek már teljes teltházzal üzemelnek a főszezoni időszakban. Jelentős bevételi növekedést tudhat magáénak a Mátraházai Üdülő is. Az Erdőtarcasai Üdülők vendégforgalma, így a bevétele is csökkent egy korábbi, csoportos foglalásokat igénylő törzsvevő szolgáltatási körének csökkenésével, ami a következő évben az intézmény és az üdülővezető részéről új marketingterv kidolgozását, újabb piaci szegmensek felkutatását, szolgáltatási kör esetleges bővítését igényli. A Siófoki Üdülő esetében a rezszi számlák utólagos továbbszámlázása és pénzügyi teljesítése miatt a bevételek növekedésének mértéke nem releváns.

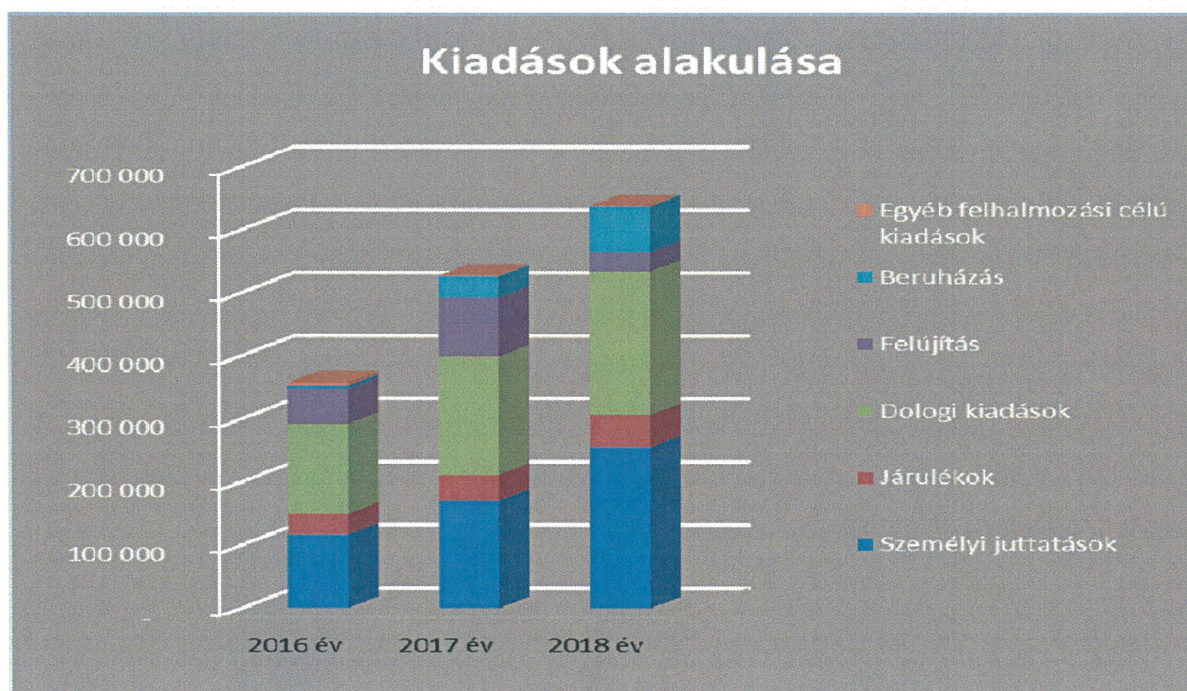
8. Kiadások

Kiadások alakulása

e forintban

Kiadások alakulása	2016 év	2017 év	2018 év	Index
Személyi juttatások	116 777	170 656	255 544	149,74%
Járulékok	32 692	40 756	51 162	125,53%
Dologi kiadások	142 330	187 305	219 581	117,23%
Felújítás	55 466	93 765	30 842	32,89%
Beruházás	5 172	34 399	72 601	211,06%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 639	66	155	234,85%
Összesen	357 076	526 947	629 885	119,53%

A fenti táblázat alapján, valamint a bevételek 2016-2017-2018.évi alakulásának összehasonlításából látható, hogy a kiadások előző évhez viszonyítva 19,53 %-kal emelkedtek, ezen belül 32 %-kal nőtt a működési 20 %-kal csökkentek a felhalmozási kiadások.



2018. évi kiadások szervezeti egységenként

Az egyes üdülők 2018. évi kiadásainak alakulását a lenti táblázat tartalmazza:

forintban

Szervezeti egység	Személyi juttatás	Járulék	Dologi kiadás	Beruházás	Felújítás	Felhalm.jell.befi. zetési kötelezettség	Összesen
Balatonalmádi	22 729 591	4 440 153	26 341 485	12 106 637	2 732 837		68 350 703
Balatonvilágos	25 423 581	4 773 705	25 308 354	4 033 830	5 645 895		65 185 365
Balatonfüred			2 382 695	2 407 158	5197634		9 987 487
Erdőtarcsa	22 732 944	4 229 733	23 960 666	754 490	3 134 360		54 812 193
Mátraháza	32 804 636	6 141 566	49 410 487	23 995 947	9 737 071		122 089 707
Mátrafüred	72 276 178	13 440 241	54 326 984	15 546 647	4 394 335		159 984 385
Siófok	1 727		2 101 980				2 103 707
Vári Vendégház	19 430 862	3 995 771	7 310 499	462 539			31 199 671
Domus Vendégáú	28 674 078	5 427 874	10 279 709	260 409			44 642 070
Üdülési Központ *	31 470 852	8 712 982	18 158 462	13 033 207		154 571	71 530 074
Összesen	255 544 449	51 162 025	219 581 321	72 600 864	30 842 132	154 571	629 885 362

A kiadások előző évi teljesítéshez történő összehasonlítása nehezen összemérhető, hiszen ebben az évben az átszervezés miatt két új szervezeti egységgel bővült az intézmény, így változatlan szintű kiadások mellett is nőttek az intézmény kiadásai. A %-os adatokat ugyancsak torzítják a rendkívüli kiadásnak számító beruházási és felújítási kiadások értéke is, ezért javasolt a működési kiadások összehasonlítása a régi szervezeti egységek esetében, amelyhez az alábbi táblázat adatai nyújtanak segítséget.

e forintban

Szervezeti egység	Személyi juttatás	Járulék	Dologi kiadás	2017. Működési kiadások összesen	Személyi juttatás	Járulék	Dologi kiadás	2018. Működési kiadások összesen	Index 2018/2017
Balatonalmádi	15 537	3 415	16 585	35 537	22 730	4 440	26 341	53 511	151%
Balatonvilágos	23 226	5 233	19 234	47 693	25 424	4 774	25 308	55 506	116%
Balatonfüred			2 181	2 181			2 383	2 383	109%
Erdőtarcsa	18 706	4 296	22 953	45 955	22 733	4 230	23 961	50 924	111%
Mátraháza	24 700	5 682	40 802	71 184	32 805	6 142	49 410	88 357	124%
Mátrafüred	61 692	14 101	47 958	123 751	72 276	13 440	54 327	140 043	113%
Siófok	1 390	316	2 538	4 244	1	0	2 102	2 103	50%
Üdülők összesen:	145 251	33 043	152 251	330 545	175 969	33 026	183 832	392 827	119%
Vári Vendégház	0	0	0	0	19 431	3 996	7 311	30 738	
Domus Vendégáú	0	0	0	0	28 674	5 428	10 280	44 382	
Vendégházak össz.	0	0	0	0	48 105	9 424	17 591	75 120	
Üdülési Központ	25 405	7 713	26 898	60 016	31 470	8 712	18 158	58 340	97%
Összesen	170 656	40 756	179 149	390 561	255 544	51 162	219 581	526 287	135%

A központi kiadásokon túl a működési kiadások szervezeti egységek szerinti alakulása szorosan kapcsolódik az üdülők férőhely kapacitásához, annak kihasználtságához, vendégforgalmához, az üdülők valamint azok üzemeltetéséhez szükséges szakmai létszámhoz, amely minden egység esetében más-más okkal indokolható. Azonban megállapíthatjuk – kiszűrve a vendégházak működését szolgáló kiadások összegét (75.120 e Ft) –, hogy a 2017-ben is működő üdülők esetében a működési kiadások 19 %-kal emelkedtek, amelynek forrásául jelentős részben az előző évi pénzmaradvány, illetve az elért többletbevétel szolgált.

Az intézményi fejlesztések, felhalmozási kiadások

Felújítási kiadások részletezése

A 2018. évi összes kiadáson belül a felhalmozási kiadások (103.442 e fFt) 16,2 %. Ezek nettó értékének fedezetét a fejezeti támogatási szerződések, a Siófoki Üdülő bérbeadásából származó bevétel és néhány esetben az Intézmény költségvetése biztosították. A fizetendő Áfát minden esetben az Intézmény saját költségvetéséből, a visszaigényelt Áfa összegből biztosította. Ezek főbb jogcímeit az előirányzat módosítások fejezetrészben részleteztük.

A 2018-ban a felújítások az alábbi táblázatban felsorolt összeg, valamint támogatási forrás szerint valósultak meg:

Fedezet	Nettó érték	Szervezeti egység	Megnevezés
KKF-024/2017	1 190 000	Balatonvilágos	kültéri zuhanyzók felújítása
	2 290 600	Mátraháza	radiátor csere, szigetelés
	1 408 300	Mátraháza	térvilágítás felújítása
	3 390 800	Mátraháza	C ép. Fűtőkorszerűsítése
	124 000	Mátraháza	vízvezeték részleges cseréje
KKf-015/2018	995 000	Erdőtarcsa	parkettázás
	177 000	Erdőtarcsa	csővezetés ITV kamerás vizsgálat
	2 290 000	Mátrafüred	felújítási munkálatok Malom
	2 280 000	Balatonvilágos	Partvédelem
	2 151 840	Balatonalmádi	strand csarnoképület
	1 751 204	Balatonfüred	nyílászáró csere
	2 341 422	Balatonfüred	nyílászáró csere
	675 016	Mátrafüred	kerítés felújítása, elemek cseréje
	553 765	Mátrafüred	kerítés felújítása, elemek cseréje
	75 000	Mátrafüred	szintelválasztó kerítés felújítása
saját költségvetés	769 000	Balatonvilágos	szennyvíz cső cseréje
	206 586	Balatonvilágos	fürdőszobák felújítása
	1 296 000	Erdőtarcsa	parkettázás
	453 285	Mátrafüred	inf. hálózat fejlesztés (transzmodulátor, antenna stb)
Összesen:	24 418 818		

Beruházás

Tárgyi eszköz beszerzések

Az Üdülési Központ beruházásra 2018 évben 72.600.684 ezer Ft-ot költött, amely az összes pénzforgalmi kiadásainak 11,38 %-a. A teljesség igénye nélkül az alábbiak szerint:

Fedezet	Érték	Megnevezés
IF-079/2017	89 764	mosógép besz.
KKF-015/2018	1 895 400	BF klimatizálás
	2 486 000	kazáncsere MH
	15 390 000	fűtőkorszerűsítése MH
	6 138 120	BV klímaszereelés
SZ-94/2017	6 431 586	gépkocsi beszerzés, egyéb ek.besz.
IF-097/2017	1 368 739	BA wifi rendszer kialakítás
IF-078/2017	12 698 954	eszközbeszerzés: minibár, olajsütő, vendégágy, ágynemű, fagyasztóláda, sütő, tv, mosógép, éttermi és konyhai eszközök
SZ-53/2017	10 000 000	lift kialakítása MF
<i>Saját költségvetés</i>	16 102 301	szivattyú, kávégép, magasnyomású mosó, hűtőgép, közetfűró készlet, kávéfőző
ÖSSZESEN	72 600 864	

Beruházás összesen

72.601 e Ft

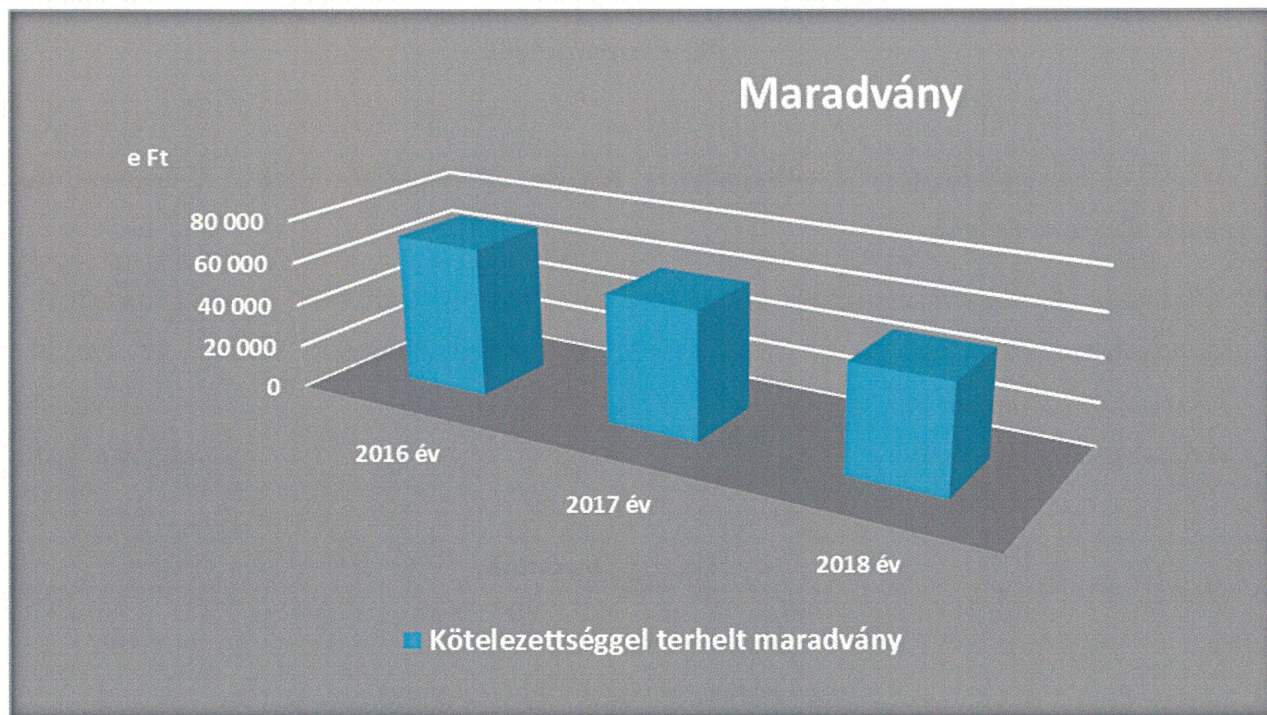
9. Az előző évi és tárgy évi kötelezettséggel terhelt maradvány

Az MTA Üdülési Központ 2017. évi kötelezettséggel terhelt maradványa 59.554 e Ft volt, amely 2018. június 30-ig – a jogszabályban előírtaknak megfelelően – felhasználásra került.

Személyi kifizetések:	5.004 e Ft
Járulékai	3.130 e Ft
Dologi kiadások	13.978 eFt
Beruházás	28.887 e Ft
Felújítás	8.555 e Ft
Összesen:	59.554 e Ft

e forintban

Maradvány	2016 év	2017 év	2018 év	Index 2018/2017
Kötelezettséggel terhelt maradvány	69 436	59 554	49 431	83,00%



2018. évben lekötött maradvány részletezése kiemelt előirányzatokként:

Személyi kifizetések:	6.557.540.-Ft
Járulékal	5.245.644.-Ft
Dologi kiadások	23.497.250.-Ft
Beruházás	14.129.431.-Ft
Fejezeti visszafizetés	1.261.-Ft
Összesen:	49.431.126.- Ft

A 2018. évi kötelezettséggel terhelt maradvány jelentős hányada 21.000.301.-Ft (közel 42,5 %-a) a fejezeti támogatási szerződések maradványa:

IF-079/2018	9.848.236.-Ft
IF-100/2018	1.180.000.-Ft
SZ-053/2018	742.000.-Ft
SZ-045/2018	9.228.804.-Ft
IF-097/2017	1.261.-Ft

Egyéb kötelezettségek maradvány összesen:	28.430.825.-Ft
ebből szállítói kötelezettség	7.828.878.-Ft
ebből szerződésen alapuló kötelezettség	13.241.945.-Ft
ebből egyes intézményi maradványok(szem,jár,)	7.360.002.-Ft

.-

10. Pénzeszközök

Az MTA Üdülési Központ bankszámláit a Magyar Államkincstár vezeti. A bankszámlák záregyenlegei az alábbiak:

Előirányzat felhasználási keretszámla	10032000-01447183-00000000	45.707.368.-Ft
Kártyafedezeti keretszámla	10032000-01447183-00060004	797.131.-Ft
Pénztár 2018. december 31-i egyenlege		1.901.665.- Ft
Pénzeszközök összesen:		46.504.499.-Ft

11. Egyéb adatok

Függő kötelezettségek (T) állománya

- adott előlegek: 2.470.088.-Ft
- hó közli, bérjellegű kifizetések, fizetési előleg: 191.884.-Ft

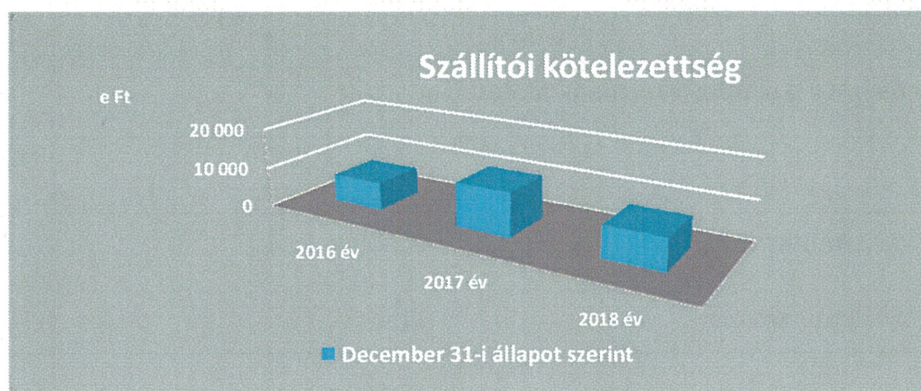
Függő követelések (K) állománya

- kapott előleg, kaució, óvadék: 1.297.224.-Ft
- más szervet megillető bevételek: 331.626.-Ft

Szállítói kötelezettségek

Az intézmény likviditási helyzetének javulása, amely részben a támogatás átütemezésének, részben a jelentős összegű intézményi többletbevétel elérésének köszönhető, a szállítói számlák a fizetési határidők betartásával kerültek átutalásra, így a szállítói kötelezettség állományunk 2018. december 31-i egyenlege 7 828 878 Ft, az előző évhez viszonyítva közel 30 %-al csökkent. A szállítói kötelezettségek nagy részét a közüzemi számlák, élelmiszer, büfé áru beszerzések teszik ki.

				e forintban
Szállítói kötelezettség	2016 év	2017 év	2018 év	Index 2018/2017
December 31-i állapot szerint	7 002	11 065	7 829	70,75%



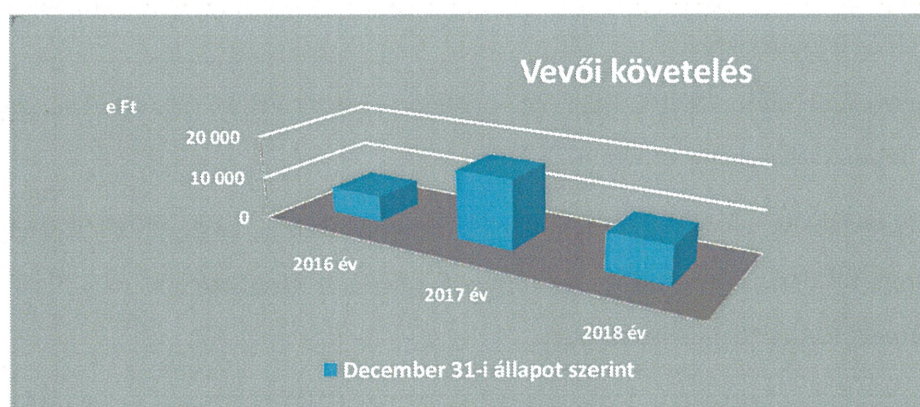
Vevői követelések

e forint				
Vevői követelés	2016 év	2017 év	2018 év	Index 2018/2017
December 31-i állapot szerint	6 226	16 225	8 695	53,59%

A vevői követelés állományunk 2018. december 31-én 8.694.780.-Ft volt.

A vevői tartozások az előző évhez viszonyítva jelentős arányban (46,41%) csökkentek, köszönhetően a foglaltság emelkedésének és az ehhez kapcsolódóan elvárt fizetési teljesítéseknek.

A vevői követelés állomány értékét elsősorban az alaptevékenység árbevételének, az év végi foglaltságból várható vevői követelések növekedése, illetve az áfa visszaigényléséből származó követelés előírás teszi ki.



Előző évhez viszonyított vevői kinnlevőségek összege csökkent, nagyobb mértékben, mint a szállítói tartozások összege.

Vevői kinnlevőség és a szállítói tartozás alakulása

	2017. évben	2018. évben
Vevői kinnlevőség	16.225 e Ft	8.659 e Ft
Szállítói tartozás	11.065 e Ft	7.829 e Ft
Egyenleg:	5.160 e Ft	830 e Ft

2017. évben a vevői követelések közel 5 millió forinttal meghaladták a szállítói tartozásainkat, csökkentve az intézmény rövid távú likviditását. 2018. évben csökkent a vevői kinnlevőség, a szállítói tartozások összege közel azonos.

Ez kiegyensúlyozottabb gazdálkodást tett lehetővé, javítva az MTA Üdülési Központ likviditási helyzetét.

12. Vagyoni helyzet alakulása

e forintban				
Vagyoni helyzet alakulása	2016 év	2017 év	2018 év	Index 2018/2017
Immateriális javak állománya	4 235	1 983	917	46,24%
Ingatlanok állománya	1 938 728	1 998 498	2 530 807	126,64%
Gépek, berendezések, járművek	17 221	18 787	34 043	181,21%
Beruházások, felújítások	9 613	9 285	9 485	0,00%
Összesen	1 969 797	2 028 553	2 575 252	126,95%

Az Intézmény vagyona jelentős mértékben növekedett, köszönhetően az MTA Létesítménygazdálkodási Központtól kapott két vendégház értékének és az év közben végrehajtott beruházásoknak és felújításoknak.

Ennek eredményeként elmondható, hogy az ingatlanok nettó értéke 26,6 %-kal, míg a gépek, berendezések, felszerelések nettó értéke 81,2 %-kal nőtt.

Kiemelendő a jogszabályi, elnöki döntésen alapuló vagyonváltozás, amely 2018.01.01-től az MTA Üdülési Központ feladatai közé sorolta a Domus 'Collegium Hungaricum' és a Vári Vendégház szakmai és üzemeltetési feladatainak ellátását.

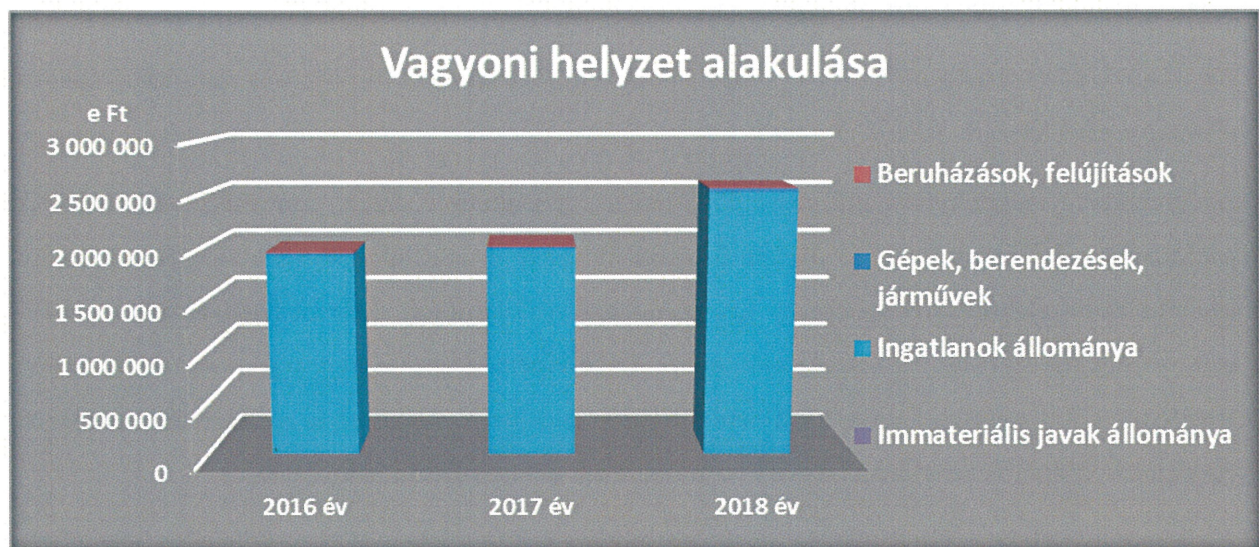
Az MTA Létesítménygazdálkodási Központ és az MTA Üdülési Központ közötti átszervezés miatti átvétel során az Intézményünkhöz került vagyonelemek Bruttó értéke eszközcsopontonként:

Immateriális javak:	337.000.-Ft
Ingatlanok:	568.097.867.-Ft
Gépek berendezések:	89.806.117.-Ft

MTA Titkárság Infra pályázat keretében adott át informatikai eszközöket és az MTA BTK-tól vettünk át vagyonkezelésbe bútorokat, amelyek bruttó értéke 671.068.-Ft.

Az ingatlanok és gépek eszközcsoporton belül még a tárgyévi aktivált beruházások és felújítások voltak jelentősebb hatással az említett vagyonelemek változására, amely összességében bruttó 62.891e Ft-tal növelte az ingatlanok, míg 20.263 e Ft-tal növelte a gépek, berendezések bruttó értékét.

A folyamatban lévő beruházások állománya előző évhez viszonyítva nem jelentős.



2018-ban az átszervezés miatti vagyonnövekedés ellenére az immateriális javak állománya az előző évhez viszonyítva csökkent közel 54 %-kal az amortizáció miatt.

2018-ban a tárgyi eszközökön belül mind az ingatlanoknál, mind a gépeknél, berendezéseknél összességében jelentős mértékben nőtt a vagyonelemek állománya (az ingatlanoknál 26,64 %-os, a gépek és berendezések között 81,21%-os nettó érték növekedés történt).

13. Létszám gazdálkodás

Az Üdülési Központ 2017. évi költségvetésben engedélyezett létszáma 64 fő volt.

A felsővezetői döntés értelmében a Domus 'Collegium Hungaricum' és Vári vendégház szakmai és üzemeltetési feladatainak ellátását az MTA LGK-tól átvette az MTA Üdülési Központ, így ezzel az engedélyezett álláshelyek száma 82 főre nőtt 2018. évben.

A létszámgazdálkodáson belül még jelentős változást jelentett a szakember hiány megakadályozása miatt hozott igazgatói döntés, amelynek értelmében a szezonálisan működő Balatonalmádi üdülőben is a – azonos módon az üdülő 2016-évi bezárását megelőző időkből – határozottról határozatlan közalkalmazotti státuszúvá vált 3 fő.

Az MTA Üdülési Központ 2018. évi záró munkajogi létszáma 83 fő, illetve a statisztikai átlagos állományi záró létszám: 81 fő.

Az intézmény szakmai feladatellátását 2018-ban is nehezítette a fizikai munkakörben dolgozók jelentős mértékű létszámcsereje. A jelentős mértékű (37,8 %-os) fluktuáció több esetben csaknem ellehetetlenítette az érintett szervezeti egység normális működését, szakmai feladatellátását. 2018-ban az engedélyezett létszám 82 fő volt, ebből 31 fő lépett ki tárgyévben, ugyancsak 31 fő került felvételre. Több esetben a zavartalan feladatellátást csak helyettesítéssel és a dolgozók szervezeti egységei közötti átvezénylésével, egyéb vezetői intézkedéssel sikerült megoldani.

A nagyarányú fluktuációnak fő oka, hogy az intézményben szakmunkás végzettséget igénylő és kisegítő munkakörben dolgozók bérezése igen alacsony, jóval a piaci átlagbérek alatti.

A 2018. évben az alacsonyabb végzettségű dolgozók bérezésénél segítséget jelentett a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése és annak járulékterheire kapott 11.569 e Ft, valamint a kompenzációra kapott támogatás. Ez éves viszonylatban foglalkoztatói járulékokkal együtt 3.456 e Ft-ot jelentett. A humánerőforrás problémák megoldását és az MTA Ük 2018. évi elért üzleti eredményeit figyelembe véve a dolgozók ösztönzését az MTA Vezetése év végén egyéb sajátos juttatás kifizetésére és járulékaira egyszeri 21.000 e Ft-os támogatást biztosított. A létszám fluktuáció és a megfelelő szakember létszám biztosítása továbbra is gondot jelent az intézményi bérek és piaci átlagbérek igen nagy különbsége miatt. A záró állományi létszám előző évhez viszonyítva nőtt, azaz 16,7 %-os növekedést jelent, főként a foglalkoztatási formák megváltoztatásának köszönhetően.

14. Átlagkereset alakulása

Az Üdülési Központnál az átlagkereset a 2018-ban 209 e Ft/fő/hó évi törvényszerinti illetmények és a létszám figyelembevételével, amely az előző évihez (189,6 e Ft/fő/hó) viszonyítva 19,43 e Ft-al nőtt, ami kifejezetten a minimálbér és garantált bérminimum miatt volt.

Nem rendszeres, béren kívüli juttatásként az MTA Üdülési Központ közalkalmazottjai 2018. évben havi 8.300.-Ft cafeteria juttatást kaptak, továbbá banki költségtérítésként havi bruttó 1.000 Ft-ot.

Az MTA Üdülési Központ közalkalmazotti dolgozóinak átlagkeresete MTA intézmények között sajnos még mindig a legalacsonyabbak közé tartozik, ami folyamatosan nehezíti a jó szakemberek megszerzését, megtartását, főként az alacsonyabb fizetési besorolású, fizikai jellegű munkakörök esetében.

15. Férőhely kihasználtság, vendégforgalom

Férőhely kihasználtság alakulása

A szervezeti egységek ténylegesen kiadható férőhelyei a melléklet táblázatban részletezett módon módosításra kerültek. Mivel 2018-ban az MTA vezetői döntésének értelmében az MTA ÜK átvette a Domus 'Collegium Hungaricum' és Vári vendégház üzemeltetését, ezért 2018-tól kezdődően a szervezeti egységek kihasználtságának számítása új bázisszámokon alapul.

Szervezeti egység	Férőhelyek száma 2016-2017	Férőhelyek száma 2018-tól	Kiadható férőhelyek száma 2016-2017	Kiadható férőhelyek száma 2018-tól	Értékesített vendégéjszakák száma			Kihasználtság %-ban		
					2016	2017	2018	2016	2017	2018
Mátrafüred **	131	141	51 465	43 613	9 745	10 179	10 897	18,94%	19,78%	24,99%
Mátraháza	61	61	22 265	22 265	3 302	4 524	5 446	14,83%	20,32%	24,46%
Erdőtárcsa	26	26	9 490	9 490	1383	1959	1416	14,57%	20,64%	14,92%
Balatonalmádi*	45	45	9 945	6 885	Zárva	2 693	2 737	Zárva	27,08%	39,75%
Balatonvilágos*	67	67	10 251	10 251	4 629	4 507	4 836	45,16%	43,97%	47,18%
Siófok*	94	94	14 382	14 382	Zárva	Bérbeadva	Bérbeadva	Zárva	Bérbeadva	Bérbeadva
Balatonfüred*	15	20	2 295	3 060	898	1160	1024	39,13%	50,54%	33,46%
Domus (DCH)	LGK üz.	69	LGK üz.	25 185	LGK üz.	LGK üz.	9065	LGK üz.	LGK üz.	35,99%
Vári Vendégház	LGK üz.	22	LGK üz.	8 030	LGK üz.	LGK üz.	2526	LGK üz.	LGK üz.	31,46%
Összesen	439	545	120 093	143 161	19 957	25 022	37 947	16,62%	20,84%	26,51%

* szezonálisan üzemelő üdülők 05.01-09.30-ig

** Mátrafüred Malomfogadó szezonális nyitvatartása: 04.01-10.31-ig

A férőhely kihasználtság lehetősége a két új egységgel bővült. Ez nagyobb kötelezettséget is jelentett az MTA ÜK számára az elvárt vendégforgalom biztosítására és az elvárt bevételek teljesítésére. Különösen a Vári Vendégház esetében jelentős ez, amelynek a működtetését az intézményi bevételekből kell biztosítani. A két vendégház esetében nincsenek előző évi foglaltsági és vendégforgalmi adataink, így csak a tárgyévi férőhely kihasználtságot tudjuk szemléltetni, ami a

Domus 'Collegium Hungaricum' esetében közel 36 %, a Vári Vendégház esetében pedig közel 31,5 % volt.

Mivel a 2017-ben üzemelő többi üdülő esetében 2018-tól a kiadható férőhelyek száma módosult, ezért a két év vendégforgalmának összehasonlításául a tényleges vendégéjszakák számát vesszük alapul:

Míg 2017-ben az üdülők 25.022 vendégéjszakát, 2018-ban pedig 26.356 vendégéjszakát teljesítettek, amely 1.334 vendégéjszakával több, mint az előző évben, azaz 5,33 %-os vendégforgalom növekedést jelent.

16. Vállalkozási tevékenység

Az MTA Üdülési Központ vállalkozási tevékenységet nem folytat.